



上海康达化工新材料集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王建祥、主管会计工作负责人宋兆庆及会计机构负责人(会计主管人员)龚燕芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司面临的风险和应对措施部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者及相关人士关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第十节 公司债相关情况.....	46
第十一节 财务报告.....	47
第十二节 备查文件目录.....	154

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、康达新材	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司
唐山市国资委	指	唐山市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
唐山金控孵化	指	唐山金控产业孵化器集团有限公司，公司控股股东
唐山金控	指	唐山金融控股集团股份有限公司，公司控股股东唐山金控孵化之母公司
康达新能源	指	上海康达新能源材料有限公司，公司全资子公司
必控科技	指	成都必控科技有限责任公司，公司控股子公司
晟璟科技	指	北京康达晟璟科技有限公司，公司全资子公司
康达国际供应链	指	康达国际供应链（天津）有限公司，公司全资子公司
力源兴达	指	北京力源兴达科技有限公司，必控科技全资子公司
晟宇科技	指	成都康达晟宇科技有限公司，晟璟科技全资子公司
曹妃甸康达	指	唐山曹妃甸康达新材料有限公司，新能源全资子公司
丰南康达	指	唐山丰南区康达化工新材料有限公司，新能源控股子公司
康厦科技	指	上海康厦汽车科技有限公司，康达新能源控股子公司
河北云町	指	河北雄安云町网络科技有限公司，公司全资子公司
深圳康凝	指	深圳康凝贸易有限公司，公司全资子公司
香港公司	指	上海康达新材（香港）有限公司，深圳康凝的全资子公司
微相邦	指	上海微相邦创业孵化器管理有限公司，公司控股子公司
东方电气	指	东方电气风电（山东）有限公司，公司参股子公司
博航天海	指	博航天海科技（北京）有限公司，公司参股子公司
烟台康凯	指	烟台康凯环保技术服务有限公司，公司参股子公司
安徽载盛	指	安徽载盛新材料有限公司，公司参股子公司
必控全欣	指	成都必控全欣电子有限公司，原公司全资子公司
大洋新材	指	上海大洋新材料科技有限公司
会计师、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
瑞银证券	指	瑞银证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海康达化工新材料集团股份有限公司章程》
董事会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司董事会

监事会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司监事会
股东大会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
中登公司、结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	康达新材	股票代码	002669
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海康达化工新材料集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康达新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kangda New Materials Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDXC		
公司的法定代表人	王建祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈一涛	高梦影
联系地址	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼
电话	021-50770196	021-50779159
传真	021-50770183	021-50770183
电子信箱	kdx@shkdchem.com	kdx@shkdchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 05 月 20 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于董事会办公室办公地址及联系方式变更的公告》（公告编号：2020-073）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	695,031,039.55	430,501,745.54	61.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,398,219.83	58,665,966.87	69.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,570,410.79	51,747,796.59	92.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,344,523.15	123,340,369.66	-95.67%
基本每股收益（元/股）	0.394	0.197	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.394	0.197	100.00%
加权平均净资产收益率	4.56%	2.94%	1.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,700,264,877.73	2,550,118,173.58	5.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,213,565,028.92	2,134,864,753.36	3.69%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-372,128.22	主要系报告期内公司转让子公司必控全欣股权的投资收益以及处置固定资产的损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,751,435.90	主要系报告期内收到的政府补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,329,253.02	主要系报告期内公司对外捐赠、补偿款等支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	172,597.48	主要系报告期内公司收到的个税手续费。
减：所得税影响额	394,843.10	
合计	-172,190.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的业务主要分为胶粘剂新材料和军工科技两大板块，主要产品及经营模式未发生重大变化。按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司胶粘剂业务所处行业分类为化学原料和化学制品制造业（行业代码C26）。2018年，公司紧抓军工行业发展的历史性机遇，在胶粘剂新材料业务深入布局的基础上，通过并购重组正式切入军工电子业务，完成了成都必控科技有限责任公司的收购，新增电磁兼容与电源模块等业务，必控科技所从事的电磁兼容相关产品属于计算机、通信和其他电子设备制造业（行业代码C39）。公司未来将继续深耕新材料与军工行业中的细分领域，实现双轮驱动模式，完善公司长期战略布局。

一、胶粘剂新材料

公司是国内较早从事中、高端胶粘剂及新材料产品的研发、生产和销售的企业之一。经过三十多年的深耕，公司品牌效应和市场影响力日益突显，已逐步成长为胶粘剂细分领域龙头企业。公司坚持研发为基础，市场为导向，是一个以技术创新为驱动力的内生型企业。报告期内，公司产品主要包括环氧胶、聚氨酯胶、丙烯酸胶、SBS胶粘剂等八大系列、数百种规格型号的产品，产品广泛应用于风电叶片制造、软材料复合包装、轨道交通、船舶工程、汽车、电子电器、建筑、机械设备及工业维修等领域，其中风电叶片用环氧胶、丙烯酸胶、聚氨酯胶等多项产品性能达到国际同类产品的水平。风电叶片用环氧胶主要服务客户包括多家大型国有企业、上市公司。



图一 公司胶粘剂产品主要应用领域

1、经营模式

(1) 采购模式：公司建立了供应商管理制度，从合格供应商目录中，结合原料的市场情况、原料价格及质量、以前年度对供应商的评价结果等因素选择原材料供应商签订采购协议，并根据原材料库存量和生产情况下达采购订单，按公司供应商管理制度对采购流程实施全过程管理。

(2) 生产模式：公司采用以销定产的生产模式，根据公司的销售合同签订情况，结合库存制定生产计划，并由生产计划部门下达生产指令，整个生产过程均有实时监控记录，确保生产安全。

(3) 销售模式：公司销售模式以直销为主，公司产品专业性强，客户对技术服务的要求较高，直销模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供技术服务和控制产品销售风险。公司下游知名客户对供应商资格认证较为严格，因此公司制定了与客户建立长期稳定的合作关系、共同成长与发展的销售策略。公司在销售的过程中重点

突出技术领先、性价比突出、服务优良的综合优势，及时跟进行业发展趋势，适时推出新产品以满足客户需要，进一步稳固战略合作关系。

2、业绩驱动因素及行业地位

胶粘剂能有效地代替一些机械联接以及接口处的粘接，是新能源、包装、电子电器、仪器仪表、交通运输、建筑工程、航空航天等生产过程中简化工艺、节约能源、降低成本、提高经济效益的有效节能材料。随着国家在新能源、基础设施建设和民生等多个方面的持续投入及“一带一路”建设的力度增强，都将会持续拉动国内胶粘剂市场。公司是上海市高新技术企业、上海市创新型企业；公司研究所被认定为“国家企业技术中心”和“上海胶粘剂工程技术研究中心”。“万达”商标是上海市著名商标，公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意品牌”等多项荣誉。

公司依托在胶粘剂行业多年的技术积累和领先的研发实力，密切关注各下游应用领域的发展动态，能够以较快的速度自主开发并推出具有较高性价比的业内领先产品，并逐步实现对国际知名品牌的进口替代，打造民族品牌。

二、军工

公司积极向军工行业拓展，产品主要以应用于航空、航天、舰船、陆军、兵器市场的滤波器、滤波组件和电源模块及船舶工程领域的聚酰亚胺泡沫隔热材料为主要方向。

公司控股子公司必控科技主要从事电磁兼容设备、电磁兼容预测测试系统及相关软件、电磁兼容加固产品及屏蔽材料的研发、生产与销售。产品主要包括电磁兼容预测测试系统、电磁兼容设备、滤波器、滤波组件、电源滤波模块、电磁屏蔽材料等。其生产的配套产品主要供给一级或二级整机装配军工企业或军工科研院所。

必控科技全资子公司北京力源主营业务为电源变换器模块的研发、设计、生产及销售，为客户提供电源配套服务。北京力源的核心产品是高频开关电源变换器模块，其利用脉宽调制技术把客户现场电源设备如市电（220V）、车载电源（电池）、机载电源（发电机）、舰载电源（发电机）等提供的电能进行整流，然后通过高频开关将电能转换成磁能，再把磁能变回客户设备需要的电压及电流的输出，向客户的各类设备提供高稳定性的供电、转换电压、供电保护功能，满足客户的供电需求。

北京力源拥有军用和民用两大产品线，主要面向武器装备、通讯设备、仪器仪表、测试设备、工业设备、电力通信设备等领域，客户主要分布在军工行业和电网输配电及工业控制行业。



图二 滤波器组件、滤波电源模块与电源变换器模块

1、经营模式

必控科技的经营模式如下：

（1）采购模式

必控科技的采购主要由其采购部执行，其根据计划部提供的采购计划和研发技术部的技术要求采购生产所需原材料、外协加工件，主要包括阻容器件、磁性材料、印制板、壳体等。

（2）生产模式

必控科技采用集成装配的生产模式组织生产，依据产品所属的阶段对产品进行设计，在通过验证后，对外协加工完成的壳体、印制电路板、非标准零部件及外购的标准元器件、电源模块等进行组装集成，并进行相关的试验。

（3）销售模式

必控科技产品专业性较强且大部分产品根据军工客户需求进行研发、生产，故主要采取直销的销售方式。公司的销售人员主动寻找市场机会，并将客户需求及时反馈研发技术部。在此基础上，研发技术部根据项目情况进一步与客户就产品性

能指标、质量要求等进行深入沟通、评估，公司根据评估结果确认是否就此项目达成合作关系。

聚酰亚胺泡沫隔热材料的经营模式与公司胶粘剂及新材料领域的经营模式基本相同。

2、公司业绩驱动因素及行业地位

必控科技相关资质齐全，研发实力突出，技术水平国内领先。通过多年的研发，必控科技致力于为用户提供“一条龙的电磁兼容解决方案”，既可以对客户产品的电磁兼容特性进行测试，并在此基础上为客户设计电磁兼容解决方案，也可定制研发符合客户需求的电磁兼容产品。凭借高稳定性、高可靠性的特点，必控科技设计并生产的电磁兼容相关产品赢得了客户的认可，产品具有竞争优势，与军工客户建立了稳定的战略合作关系。

聚酰亚胺泡沫隔热材料是应用于船舶工程领域的新材料，该材料2014年3月通过了军方的研制鉴定审查，是目前能够实际使用的最优的保温、隔热、降噪的高分子材料，具有阻燃、耐热性强、重量轻、环保无毒的特点，可以适应长期在超高温、超低温、高盐雾、强噪声、强辐射等极端条件下使用。目前聚酰亚胺泡沫隔热材料已应用于政府装备的生产与销售，且客户使用情况良好。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系本报告期支付股权转让款所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	主要系本报告期在建工程项目增加所致。
预付款项	主要系本报告期预付原料款增加所致。
存货	主要系本报告期增加备货所致。
长期待摊费用	主要系本报告期房屋装修费用增加所致。
交易性金融资产	主要系本报告期使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品到期所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在以下八个方面：

（一）持续的创新能力

公司以自主开发为核心，致力于科研上的创新，视技术为企业的生命，研发方向定位于新能源、节能环保、基础设施建设、国防军工等国家战略领域。公司凭借着强大的研发实力，自成立以来不断地推出性能优异、经济性好的产品，逐步替代进口，也使公司获得了良好的收益和持续的增长能力。公司的自主创新能力为公司快速捕捉市场需求及政策导向，研发出适销对路的产品，并为公司获得市场先机、保证持续盈利能力起到了至关重要的作用。公司重视完善知识产权保护体系，发挥公司自主知识产权优势，保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。

（二）优秀的技术团队

为确保可持续发展，公司一直将产品研发作为一项重要工作，不断培养和建立一支知识结构合理、年龄搭配科学的专业研发梯队。公司在2000年专门设立了上海康达化工技术研究所，研发中心下辖研发部、检测部和信息部，对新产品研发、产品应用拓展、质量检验、前沿课题研究等方面开展工作。公司研发中心被认定为“国家企业技术中心”和“上海胶粘剂工程技术研究中心”，检测部拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的实验室资质，同时公司也是国内最早通过国际风能权威认证（GL认证）的企业。近年来，公司积极加强产学研合作，积极参与大型技术交流会和行业展会，积极加强自身学习能力，提升公司团队的研发水平，为产品研发提供深层次学科知识支持。

子公司必控科技现有多项专利、商标和软件著作权。在技术难度极高的航空机电领域必控科技已成功研发、生产出多项产品，走在行业前列，已有多个产品型号进入航空、航天重点项目工程，多个型号进入优选目录。必控科技高度重视人才的引进与培养，聘请我国电磁兼容领域的多位专家为技术顾问，对技术研发做指导。

（三）快速响应的客户服务

结构胶粘剂的中高端客户，尤其是风电、食品软包装等行业的客户，不仅对产品功能、性能、质量有较高的要求，而且还要求个性化服务，甚至要求定制产品、提供施胶工艺及配套设备的整体解决方案及现场服务指导，以及解决问题的快速反应机制。

公司针对用户的需求特点，一方面组建由销售、研发、生产、采购等相关部门骨干人员组成的矩阵式项目攻关团队，充分发挥公司的内外资源，以较快速度满足客户的需求，为客户提供一揽子的系统解决方案；另一方面将服务团队设置成客户经理及技术工程师团队，客户经理直接面对大客户提供全方位的服务，技术工程师提供现场技术的指导和帮助解决即时发生的问题。

（四）高性价比的产品

公司凭借着卓越的研发技术团队，一方面能够盯住国际高端的前沿产品，从产品的经济性入手进行配方和工艺研究，在性能方面达到甚至超过国际先进水平，从而实现与客户共赢，另一方面在推出产品后，在保证产品性能、质量的同时，公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，从而保持产品的市场竞争力。

（五）良好的品牌形象

公司经过近三十年的运营，积累了一批具有代表性的国内外知名企业客户，在结构胶粘剂高端客户群体内树立了良好的口碑，形成了“可靠、专业、环保”的康达胶粘剂品牌。公司是中国胶粘剂和胶粘带工业协会副理事长单位、上海市高新技术企业、上海市科技小巨人培育型企业、上海市创新型企业，“万达”商标是上海市著名商标。公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意品牌”等多项荣誉。

子公司必控科技被成都市评为优秀高新技术企业，也被认定为成都市高新区首批梯度培育企业，其技术中心被认定为成都市企业技术中心。

品牌是公司发展的核心，公司将持续进行品牌建设，不断提升品牌价值。

（六）混合所有制下的精细化管理

公司控股股东现为唐山金控孵化，实际控制人为唐山市国资委。公司积极发挥制度优势，内部大力推进精细化管理理念、狠抓细节，将风险管理融入到企业日常业务流程中，持续提高组织抗风险能力，为企业发展保驾护航。

（七）产业链外延的军工科技布局

公司于2018年完成收购必控科技，正式切入军工电磁兼容领域，其在军工电磁兼容领域拥有很高的行业认可度。必控科技拥有自主开发、设计先进的电磁兼容配套产品的研发、组装和服务体系，具有强大的研究开发及技术商业化的能力，现代化研发设计体系日臻完善，产品技术和组装质量达到行业前列。

（八）合理的激励机制

公司多年以来积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才。公司积极推进人才战略，大力实施人才梯队建设，培养关键岗位复合型人才，形成了一支结构合理、专业过硬、品质优良、忠于企业、符合公司企业文化和发展战略需要的人才队伍。

为实现公司战略目标，公司股东和管理层希望建立、维护、壮大一支具备实干家精神的业务骨干和专业人才队伍，也希望这批重要骨干在与公司共同成长的过程中能够分享发展成果、实现自我价值。公司通过实施员工持股计划，充分调动各级员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合起来，有利于公司长远发展。同时，公司积极推动了提高基层员工福利、加强干部考核和提拔年轻后备力量等措施，使公司内部风气焕然一新。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，新冠疫情出现，公司严格按照政府部门的统一要求，积极采取措施，全面管控风险，妥善、有序地安排生产经营。公司管理层紧紧围绕公司年初制定的目标开展工作，不断夯实既定的“新材料+军工科技”战略方向，着力打造企业品牌与知名度，持续深耕国内外细分市场，从严执行安全环保要求，优化整体产能布局，多措并举激发员工积极性，认真落实新项目开发、质量管理、计划管理、人才储备、成本管控、流程优化等工作，使公司经营业绩持续、稳定、健康的成长。

2020年上半年，公司实现营业收入69,503.10万元，同比增长61.45%；实现营业利润11,591.76万元，同比增长62.74%；实现归属于上市公司股东的净利润9,939.82万元，同比增长69.43%。

公司围绕董事会具体开展了以下工作：

一、业务方面

（一）胶粘剂新材料板块

报告期内，公司积极应对疫情影响，加快产品进口替代步伐，提升新兴领域应用市场比重，聚焦重点行业，通过强化自身业务能力，不断加大自主研发能力，开发出具有性价比、稳定性进一步提升的产品，从而增强自身盈利水平，业务保持了稳步增长。2020年1-6月，胶粘剂类产品实现销售收入61,522.12万元，同比增长71.42%。

公司把握住风电行业快速发展的机遇，春节期间未停工停产，积极优化产能布局，深入推进大客户战略，风电环氧结构胶2020年上半年销售量近13,500吨，较上年同期增长140%。公司继续推进与国际知名风电整机制造企业Vestas Wind Systems A/S(维斯塔斯风力技术集团)、Siemens Gamesa(西门子歌美飒)业务对接，努力扩大市场份额，使公司产品能够加快进入国际市场。公司已完成西门子歌美飒部分叶片试制工作，目前正在开展相关中试试制工作，下一阶段公司将继续推进相关业务，为产品进入国际风电叶片制造市场打下基础。

公司无溶剂聚氨酯复膜胶销售保持稳定增长，在国内无溶剂复膜胶市场上占有率先，在沿线国家“一带一路”销售网络布局正在有序进行。为应对市场和客户需求，公司加强对无溶剂聚氨酯复膜胶销售团队的管理，增加各区域人才储备和梯队建设。同时加大研发力度，增加技术投入，提升产品竞争力，对产品进行结构性优化调整，使其向专业化、功能化、差异化方向发展，在软包装行业也将陆续推出系列化环保型新产品。该系列产品用于印刷PET/铝箔、塑料复合蒸煮一体化、解决客户耐黄变要求，复合PET/PE片材等，现已通过测试并开始应用。此外在烟包、铁制品复合、特殊纸塑复合、纸铝复合等应用领域公司也有相关产品陆续通过客户测试。

公司消费电子领域在市场拓展方面实施大客户跟进策略，保持良好的增长态势，重点客户合作进一步深化，应用范围和产品种类持续扩大。

（二）军工科技板块

1、电磁兼容领域

报告期内，子公司必控科技积极探索新技术的应用，加大新产品的研发力度，对电磁兼容产品及其延伸产品进行了扩充，有效的对上下游的资源进行了整合，目前产品已覆盖元器件级滤波产品、系统级电源滤波产品、智能型滤波产品，且部分配套产品已进入小批量产阶段。同时积极探索“多品种、小批量”产品的智能生产模式，为满足后续的发展提供有力支撑。

- （1）着手规划智能生产线建设，在现有产线的基础上，提升生产效率和水平，以满足后期型号批产的需要。
- （2）产品新进入一个航空某重点型号的优选目录，截至目前进入国家航空重点型号已达七个。
- （3）自主研发的某级整机设备通过第三方检测机构电场峰值检测的最高检测值，设备进入应用推广阶段。
- （4）系统级产品的某管理系统与主机单位已进行了带载实验，性能满足要求。

公司新参与了国家航空领域某型号飞机的电源及电磁兼容设计，新研制的数十种电源及电磁兼容产品已进行配套联试，为后续公司业绩提供了新的增长点。

2、船舶工程领域

根据政府装备的采购需求，公司自主研发的聚酰亚胺泡沫隔热材料生产与销售稳定，且客户使用情况良好。该产品生产

技术成熟、性能稳定，实现了聚酰亚胺泡沫隔热材料的规模化工业生产，综合性能达到国际先进水平。

二、研发与生产方面

为提高和发挥自主创新能力，以市场需求为导向，整合产学研等创新要素和创新资源。报告期内，公司成立产业研究院，聚焦新材料产业、环保科技产业、高端制造产业、军工电子等领域。围绕公司的战略部署，整合现有优势资源，引进高端应用技术、引进创新人才和团队，促进先进产业技术的攻关和成果转化，加强研发、生产和销售的有机结合。

1、报告期内，公司继续加大在研发领域的创新投入，研究与开发费用投入总额为3,616.80万元，同比增长11.51%。2020年上半年，公司新获得发明专利1项、实用新型专利3项。

公司在以下产品的研发取得显著进展：海上风电大叶片结构胶、功能型无溶剂聚氨酯复膜胶、电子胶、医疗防护热熔胶、功能复合热熔胶等，实现技术、工艺持续升级，促进公司产品技术水平提升和产品结构优化。为公司在风电、环保软包装、电子电器、医疗防护、纺织、木工、汽车、轨道交通等领域用胶产品层级和行业地位提升、扩大进口替代、提高市场占有率发挥了重要作用，为公司核心竞争力和业绩提升增添动力。同时，公司通过自主合成原材料、配方优化、工艺优化、个性化产品研制、系统化解决方案制定，在有效降低产品成本的同时提高产品性能，提升产品可靠性、稳定性及服务质量。

2、报告期内，公司坚定不移地按照质量管理体系的标准要求，加大对产品生产全过程的监控力度，持续提升产品质量稳定性。同时公司进一步优化生产工艺布局，充分发挥设备能效，提高生产运营效率，确保客户产品高质量快速交付。

三、管理方面

1、报告期内，公司进一步完善和建立各项规章制度和工作标准，不断理顺工作流程，强化基础管理工作，逐步向管理工作的制度化、科学化、规范化、标准化迈进。为进一步提高公司内部管理的数字化、标准化、智能化水平，公司2019年完成新材料板块财务共享系统和OA办公系统升级上线，目前公司正在对军工科技板块的财务共享系统和OA办公系统进行升级，争取在2020年底建设完成集团全覆盖、全过程的信息综合应用系统，形成集团管控信息化建设体系，构建管控数字化管理平台，提升整体管理、运营的精细化和智能化水平，进一步赋能产业发展。

2、公司实施的第一期员工持股计划在报告期内已过户完成，本期员工持股计划的对象覆盖了公司或公司控股子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层核心管理人员和业务技术骨干，为保留和激励员工起到了良好的效果，充分激发了各层级员工的积极性和活力，促进参与人员的工作思维由任务执行向价值创造改变，调动其积极性和创造性，提高凝聚力和竞争力，激励其与公司实现价值共创、利益共享，促进公司长期、持续、健康发展。

3、报告期内，公司严格内控管理，通过内部审计有序进行风险防控，进一步规范各项管理制度和工作流程并加强执行监督。对子公司开展全面的巡视巡查工作，发现问题，明确整改责任。通过检查进一步完善内部控制体系，将风险管理融入到企业日常业务流程中，持续提高组织抗风险能力。

4、员工是公司的核心资源之一，是公司可持续发展的基础。公司一贯注重人才培养和管理，采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施。报告期内，公司对薪酬与绩效管理进一步梳理，建立有效的绩效管理体系和灵活多样的激励形式，有效提高了员工工作积极性和效率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	695,031,039.55	430,501,745.54	61.45%	主要系本报告期胶粘剂类产品销售增加所致。
营业成本	447,761,196.18	271,642,495.38	64.83%	主要系本报告期销售增加，成本同步增加所致。
销售费用	38,217,497.92	33,448,541.37	14.26%	

管理费用	47,883,317.38	29,790,742.30	60.73%	主要系本报告期公司折旧费用、人力成本、中介费用增加所致。
财务费用	2,435,654.51	884,737.19	175.30%	主要系本报告期募集资金陆续使用，银行存款利息减少以及银行贷款增加，利息支出增加等综合原因所致。
所得税费用	16,085,811.51	12,879,790.73	24.89%	主要系本报告期利润上升，企业所得税同步增加所致。
研发投入	36,167,958.95	32,434,051.06	11.51%	
经营活动产生的现金流量净额	5,344,523.15	123,340,369.66	-95.67%	主要系本报告期支付商品、接受劳务、缴纳税金以及支付职工的现金等增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-90,938,720.06	-90,374,584.23	0.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,566,978.80	38,976,243.35	-150.20%	主要系上年同期收到的配套募集资金以及本报告期贷款增加等综合因素所致。
现金及现金等价物净增加额	-105,146,050.46	71,942,028.78	-246.15%	主要系本报告期支付商品、缴纳税金以及支付职工的现金等增加，借款增加等综合因素所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本报告期内产品销量较上年同期大幅增加，风电行业账期普遍较长，销售款尚未到回款期，本期销售商品、提供劳务收到的现金与销售额未同步增长，支付商品、接受劳务、缴纳税金以及支付职工的现金等较上年同期增加。因此，经营活动产生的现金流量净额综合因素情况下较上年同期下降95.67%。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	695,031,039.55	100%	430,501,745.54	100%	61.45%
分行业					
胶粘剂行业	615,221,207.38	88.52%	358,900,206.72	83.37%	71.42%
电子产品服务	67,744,222.64	9.75%	61,796,037.85	14.35%	9.63%
轮胎加工销售	91,049.30	0.01%	899,550.16	0.21%	-89.88%
其他业务	11,974,560.23	1.72%	8,905,950.81	2.07%	34.46%
分产品					
环氧胶类	411,885,155.14	59.26%	189,217,895.98	43.95%	117.68%
聚氨酯胶类	97,023,185.55	13.96%	90,422,861.08	21.00%	7.30%
丙烯酸胶类	36,445,939.18	5.25%	36,404,828.20	8.46%	0.11%
SBS 胶粘剂类	27,665,519.23	3.98%	20,243,419.23	4.70%	36.66%
其他胶粘剂产品	42,201,408.28	6.07%	22,611,202.23	5.25%	86.64%

电源模块	34,197,503.02	4.92%	32,276,673.39	7.50%	5.95%
滤波器及滤波组件	28,280,642.46	4.07%	23,416,452.48	5.44%	20.77%
电源滤波模块	5,232,762.29	0.75%	5,824,610.08	1.35%	-10.16%
电磁兼容设备及解决方案服务	33,314.87	0.01%	278,301.90	0.06%	-88.03%
轮胎销售业务	91,049.30	0.01%	899,550.16	0.21%	-89.88%
其他业务收入	11,974,560.23	1.72%	8,905,950.81	2.07%	34.46%
分地区					
东北地区	21,410,730.72	3.08%	57,007,226.69	13.24%	-62.44%
华北地区	203,025,205.14	29.21%	73,609,107.39	17.10%	175.82%
华东地区	216,446,661.63	31.14%	139,614,545.56	32.43%	55.03%
华南地区	53,398,107.71	7.68%	49,478,083.51	11.49%	7.92%
华中地区	96,838,549.38	13.93%	38,867,165.01	9.03%	149.15%
西北地区	35,773,220.94	5.15%	16,671,842.49	3.87%	114.57%
西南地区	56,164,003.80	8.08%	46,347,824.08	10.77%	21.18%
其他业务收入	11,974,560.23	1.72%	8,905,950.81	2.07%	34.46%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
胶粘剂行业	615,221,207.38	411,399,294.14	33.13%	71.42%	71.68%	-0.10%
分产品						
环氧胶类	411,885,155.14	268,676,392.29	34.77%	117.68%	113.25%	1.36%
聚氨酯胶类	97,023,185.55	74,089,681.15	23.64%	7.30%	13.77%	-4.34%
分地区						
华北地区	203,025,205.14	135,887,814.25	33.07%	175.82%	178.18%	-0.57%
华东地区	216,446,661.63	140,533,413.62	35.07%	55.03%	63.52%	-3.37%
华中地区	96,838,549.38	64,485,397.38	33.41%	149.15%	151.81%	-0.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

胶粘剂类产品同比增长幅度较大，主要受中国风电市场政策导向影响，公司风电叶片结构胶产品的订单及销售收入较上年同期有大幅增长。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,704,542.86	4.14%	主要系本报告期公司处置子公司必控全欣股权产生的投资收益以及购买银行理财产品所致。	否
资产减值	2,474,329.76	2.18%	主要系本报告期计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	34,638.02	0.03%	主要系本报告期收到的政府补贴所致。	否
营业外支出	2,399,673.89	2.11%	主要系本报告期捐赠及补偿款支出所致。	否
信用减值损失	6,109,329.38	5.38%	主要系本报告期按照应收账款余额增减变动，计提坏账准备所致。	否
资产处置收益	3,394,065.68	2.99%	主要系本报告期处置一批无法使用的资产所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	307,299,360.28	11.38%	308,772,102.91	13.28%	-1.90%	
应收账款	679,934,020.55	25.18%	487,162,598.33	20.95%	4.23%	主要系销售增加，应收账款同步增加所致。
存货	209,344,719.12	7.75%	164,743,517.97	7.08%	0.67%	主要系销售增加，公司备货量增加所致。
投资性房地产	7,423,876.21	0.27%	7,886,189.24	0.34%	-0.07%	
长期股权投资	119,063,083.68	4.41%	6,195,739.32	0.27%	4.14%	主要系对外投资增加所致。
固定资产	532,093,009.83	19.71%	267,034,106.21	11.48%	8.23%	主要系在建工程项目完工转入固定资产所致。
在建工程	19,810,316.53	0.73%	160,994,740.83	6.92%	-6.19%	主要系在建工程项目完工转入固定资产所致。
短期借款	155,000,000.00	5.74%	86,500,000.00	3.72%	2.02%	
应收款项融资	309,414,671.88	11.46%	237,380,335.28	10.21%	1.25%	
预付款项	10,731,112.50	0.40%	13,148,273.14	0.57%	-0.17%	
其他权益工具投资	39,374,419.23	1.46%	35,507,719.23	1.53%	-0.07%	
无形资产	82,231,395.95	3.05%	84,884,383.46	3.65%	-0.60%	

商誉	328,226,998.45	12.16%	328,226,998.45	14.11%	-1.95%	
递延所得税资产	11,875,136.12	0.44%	8,673,231.72	0.37%	0.07%	
其他非流动资产	23,561,456.74	0.87%	18,187,829.08	0.78%	0.09%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	9,000				21,000	30,000		0
上述合计	9,000				21,000	30,000		0
金融负债	0				0	0		0

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2020年6月30日账面价值（元）	受限原因
其他货币资金	2,192,264.12	存出投资款
其他货币资金	7,220,540.80	票据保证金
应收款项融资	20,000,000.00	质押开承兑汇票
固定资产	48,341,399.10	抵押
无形资产	12,312,202.63	抵押
投资性房地产	7,027,014.30	抵押
合计	97,093,420.95	

说明1：本公司以位于上海市浦东新区庆达路655号房产及所属土地使用权作为抵押，取得交通银行股份有限公司上海市分行流贷授信额度6,000.00万元，截至2020年6月30日，本公司借款4,000.00万元。

说明2：本公司以位于上海市奉贤区雷州路169号房产及所属土地使用权作为抵押，取得江苏银行股份有限公司上海市黄浦支行流贷授信额度9,200.00万元，截至2020年6月30日，本公司借款4,000.00万元，开具银行承兑汇票使用额度28,882,163.20元。

说明3：本公司以持有的2,000.00万元银行承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，开具银行承兑汇票7,152,288.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
63,376,700.00	35,330,300.76	79.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京瀚禹电子工程技术有限公司	提供元器件的筛选、破坏性物理分析（DPA）等	收购	7,000.00	8.51%	自有或自筹资金	阎月亮	长期	股权	已完成工商变更	2,046,210.66	615,585.56	否	2020年03月02日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（2020-023）
合计	--	--	7,000.00	--	--	--	--	--	--	2,046,210.66	615,585.56	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北方基地项目	自建	是	胶粘剂新材料	397,004.03	1,353,525.36	自有或自筹资金		0.00	0.00	处于项目设计阶段	2019年09月20日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（2019-122）

商务配套项目	自建	是	北方基地商务配套	0.00	0.00	自有或自筹资金		0.00	0.00	处于项目启动阶段	2019年09月20日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2019-122)
成都康达电子西南产业基地项目	自建	是	电子科技	0.00	0.00	自有或自筹资金		0.00	0.00	处于项目启动阶段	2020年04月30日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2020-064)
合计	--	--	--	397,004.03	1,353,525.36	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	90,000,000.00	0.00	0.00	210,000,000.00	30,000,000.00	921,483.39	0.00	募集资金
合计	90,000,000.00	0.00	0.00	210,000,000.00	30,000,000.00	921,483.39	0.00	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,000
报告期投入募集资金总额	7,717.79
已累计投入募集资金总额	65,692.8
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	18,558.08
累计变更用途的募集资金总额比例	21.83%
募集资金总体使用情况说明	
根据 2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况，公司董事会编制了《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
聚氨酯胶粘剂扩产项目	否	14,635.3	14,635.3	0	8,880.32	60.68%	2018年10月31日	107.13	是	否
丁基材料项目	是	45,593.65	27,035.57	3,510.96	29,532.88	109.24%	2019年10月31日	0	否	是
补充流动资金	否	25,000	25,000	0	23,072.77	92.29%		0	不适用	否
高性能环氧结构胶粘剂扩产项目	否	0	12,558.08	4,027.56	4,027.56	32.07%	2020年12月31日	0	不适用	否
研发中心扩建项目	否	0	6,000	179.27	179.27	2.99%	2020年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	85,228.95	85,228.95	7,717.79	65,692.8	--	--	107.13	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	85,228.95	85,228.95	7,717.79	65,692.8	--	--	107.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，而近年来受国民经济发展周期和国家相关政策影响，其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划，为进一步优化公司内部资									

(分具体项目)	源配置,提高资金整体使用效率,维护公司股东利益,公司对该项目进行结项,并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。截至报告期末,该项目已完成了基础设施建设,目前正在进行设备安装调试工作,暂未投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的,而近年来受国民经济发展周期和国家相关政策影响,其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划,为进一步优化公司内部资源配置,提高资金整体使用效率,维护公司股东利益,公司对该项目进行结项,并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。该事项已经公司第四届董事会第十三次会议和公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障公司募集资金投资项目的顺利推进,在本次募集资金到账前,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目,累计金额为 59,452,091.70 元,公司于 2016 年 12 月 23 日召开第三届董事会第四次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 59,452,091.70 元置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计,并出具了致同专字(2016)第 320ZA00123 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。2016 年 12 月 27 日,公司从募集资金专项账户置换先期投入 59,452,091.70 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2018 年 2 月 22 日,公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司董事会、监事会同意公司使用不超过 8,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过十二个月(2018 年 2 月 22 日—2019 年 2 月 21 日)。2018 年 3 月 6 日,公司使用闲置募集资金 8,000.00 万元暂时补充流动资金。2019 年 1 月 4 日公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金提前还至募集资金专户,本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过 12 个月,并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此,公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。 2、2019 年 1 月 7 日,公司召开了第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十六次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司董事会、监事会同意公司使用不超过 8,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过十二个月(2019 年 1 月 7 日—2020 年 1 月 6 日)。2019 年 1 月 16 日,公司使用闲置募集资金 8,000.00 万元暂时补充流动资金。2019 年 4 月 29 日,公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币 8,000.00 万元暂时归还至募集资金专用账户,本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过 12 个月,并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此,公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。 3、2020 年 1 月 14 日,公司召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,董事会、监事会同意公司在确保不影

	响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过 6,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过六个月(2020 年 1 月 14 日—2020 年 7 月 13 日)。2020 年 1 月 31 日，公司使用闲置募集资金 2,000.00 万元暂时补充流动资金。2020 年 2 月 17 日，公司使用闲置募集资金 4,000.00 万元暂时补充流动资金。2020 年 7 月 9 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,000.00 万元暂时归还至募集资金专用账户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过 6 个月，并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此，公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、2019 年 8 月 16 日，公司召开了第四届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将该项目募集资金专户余额约 6,195.83 万元(包括节余募集资金、项目尾款及产生的利息收入净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营等活动。项目尾款约 336.64 万元，在满足付款条件时公司将使用自有资金进行支付。该议案经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2019 年 9 月 18 日将项目剩余资金及利息收入合计 6,230.84 万元永久补充流动资金。截至本报告期末，该项目募集资金已全部使用完毕，并已完成了相关募集资金专用账户的注销手续，公司与交通银行股份有限公司上海自贸试验区分行及瑞银证券有限责任公司签署的相关募集资金监管协议同时终止。 2、公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强了项目建设各环节的费用控制和合理使用，节约了项目建设费用，形成了资金节余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额为 8,455.74 万元，其中存放于募集资金专户余额为人民币 8,455.74 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能环氧结构胶粘剂扩产项目	丁基材料项目	12,558.08	4,027.56	4,027.56	32.07%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心扩建项目	丁基材料项目	6,000	179.27	179.27	2.99%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	18,558.08	4,206.83	4,206.83	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，而近年来						

明(分具体项目)	受国民经济发展周期和国家相关政策影响,其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划,为进一步优化公司内部资源配置,提高资金整体使用效率,维护公司股东利益,公司对该项目进行结项,并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金项目结项并将剩余募集资金投资其他项目的议案》,同意公司对“丁基材料项目”进行结项,同时将该项目剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资“高性能环氧结构胶粘剂扩产项目”和“研发中心扩建项目”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 18 日	公司于 2020 年 8 月 18 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2020-093)

7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北方基地项目	140,000	39.7	135.35		处于项目设计阶段,暂未产生收益。	2019 年 09 月 20 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2019-122)
商务配套项目	35,000	0	0		处于项目启动阶段,暂未产生收益。	2019 年 09 月 20 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2019-122)
成都康达电子西南产业基地项目	50,000	0	0		处于项目启动阶段,暂未产生收益。	2020 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2020-064)
合计	225,000	39.7	135.35	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
必控科技	子公司	电子产品生产销售	62,663,327.00	372,631,117.89	251,339,495.17	68,852,066.79	7,763,647.62	7,410,821.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京康达晟璟科技有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
康达国际供应链（天津）有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
成都康达晟宇科技有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
唐山丰南区康达化工新材料有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
上海微相邦创业孵化器管理有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
成都必控全欣电子有限公司	出售	获得投资收益 294.29 万元

主要控股参股公司情况说明

必控科技系公司控股子公司，公司持有其99.92%股权，主要从事滤波器、滤波组件和电磁兼容预测测试系统等电磁兼容相关产品的研发、生产和销售，其全资子公司北京力源主要从事电源模块的研发、设计、生产及销售。报告期内，上述业务共计实现营业收入6,885.21万元，营业利润776.36万元，2020年上半年实现净利润741.08万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比上升 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动		
累计净利润的预计数（万元）	15,780	--	19,386	9,016.9	增长	75.00% -- 115.00%

基本每股收益（元/股）	0.625	--	0.768	0.363	增长	72.18%	--	111.57%
业绩预告的说明	胶粘剂市场需求不断提升，公司按照年初经营计划有序推进各项工作，优化产能和产品布局，营业收入及净利润较上年同期有较大增长。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及下游行业景气度下滑的风险

公司所处行业受宏观经济及市场供需状况的影响，会随着整体经济状况或市场环境的变化而出现一定的波动。如果未来国际和国内宏观经济情况不能持续向好或出现波动，可能会导致胶粘剂行业和军工电子行业的市场环境出现不利变化，给公司的经营管理带来挑战，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济与市场环境变化，在顺应宏观经济变化的同时，充分利用内外资源，提高抗风险能力。同时，提高公司各项工作，尤其是战略规划、市场营销和技术研发等工作的前瞻性和针对性，适时推出针对不同细分市场的产品和服务，增强客户黏性，力求把影响降至最低。

2、市场竞争风险

我国是胶粘剂产品消费大国，随着下游市场的不断发展，越来越多的中小企业参与其中。我国当前胶粘剂行业市场集中度尚不够高，市场竞争充分，常规型、通用型产品竞争日趋激烈，同时公司所处行业会随着供给侧改革及环保督查力度的持续加大而受到一定的影响，但差异化产品市场仍具备较好的竞争环境。

应对措施：公司作为细分行业的龙头，产品品质、研发技术、品牌及规模等核心竞争力突出。公司将继续坚持科研创新，关注新产品研发和市场发展趋势。一方面，通过持续加强技术研发，优化现有产品功能与品质；另一方面，密切关注市场需求的动态变化，严格以市场需求为导向指引技术研发方向，以保持技术领先地位。

3、原料价格上涨的风险

公司新材料板块产品的主要原材料均是石化产品，价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来主要原材料价格大幅上涨，公司可能面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：公司已经加强对主要原材料国内外行情走势的监控与分析，紧密关注并合理把握原材料价格波动节点，对该部分原材料进行战略储备计划，加强与主要原材料供应商的沟通，灵活调整采购周期，加强与核心供应商合作及新供应商引入，保证原材料供应的持续性与稳定性。

4、人力资源风险

核心技术人员与营销管理人员是企业、品牌生存和发展的关键力量，也是获得持续竞争优势的基础。随着公司的新项目和新产品开发、生产、销售业务的增加，公司对专业技术人员的需求量持续增加，公司未来发展将面临一定的人力资源压力。同时，随着近年来我国劳动力成本逐年上升，也导致了公司经营成本的上升。如果公司不能完善各类激励机制，不断吸纳和培养适合公司发展所需的技术和管理人员，将可能导致公司存在一定的人才流失及人力成本风险。

应对措施：公司稳步实施人力资源规划，全面推进了人才队伍建设工作。公司重视改善办公条件和企业文化建设，形成富有特色康达企业文化，做到以环境留人、以文化留人。另外，公司形成全方位的人才招聘网络，以最大限度地降低关键人才流失的影响。

5、商誉减值的风险

2018年公司发行股份及支付现金购买成都必控科技有限责任公司股权，必控科技成为公司的控股子公司，根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果必控科技未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。

应对措施：公司将积极推进与必控科技业务、管理及文化等各个方面有效整合，进一步完善收购标的治理结构、加强内控管理及信息化建设、明确规定其经营决策权限，加强双方的企业文化融合，并逐步将母公司优秀的管理经验融合到收购标的经营管理中，努力实现预期收益，最大限度地降低可能的商誉减值风险。

6、证券市场风险

影响股票价格的因素非常复杂，除了受公司本身的经营状况、盈利能力、发展前景和股利分配政策等因素影响之外，公司所处的行业，公司发生并购、重组等事项，宏观经济水平和国家政策、制度层面等也会影响股价。我国资本市场属于新兴市场，股票价格波动性较大。因此，公司提醒投资者，在购买本公司股票前，对股市的风险需要有充分的认识。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.23%	2020年01月17日	2020年01月18日	《2020年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-015)
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.69%	2020年04月02日	2020年04月03日	《2020年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-043)
2019年年度股东大会	年度股东大会	31.74%	2020年05月12日	2020年05月13日	《2019年年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-067)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	唐山金控孵化	股份限售承诺	权益变动完成之日起 12 个月内不转让本次受让的上市公司股份	2018 年 11 月 06 日	至 2020 年 1 月 10 日	截至本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺，该承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	长城国瑞证券—陈棋桦—长城国瑞证券阳光 13 号单一资产管理计划、长城国瑞证券—宋晓明—长城国瑞证券阳光 14 号单	限售承诺	本次认购所获康达新材股份自本次非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。股份锁定期内，本单位本次认购的新增	2019 年 03 月 15 日	至 2020 年 3 月 16 日	截至本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺，该

	一资产管理计划、上海联一投资管理集团有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市博鼎华象投资合伙企业（有限合伙）		股份因康达新材发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。			承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行		是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的应收账款诉讼事项汇总	739.24	否	审理中或已结案或执行中	部分已结案，部分处于审理阶段，部分在执行阶段，以上诉讼对公司无重大影响。对于已诉讼完成的部分，公司与对方已达成和解，已收回相关款项。未履行完毕的部分，根据相关会计政策的要求，计提坏账损失。	部分已经履行完毕，部分正在履行中。		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司分别于2019年12月8日、2019年12月24日召开了第四届董事会第十四次会议和2019年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》，公司第一期员工持股计划股票（以下简称“本期员工持股计划”）来源为公司回购专用账户回购的公司股份，本期员工持股计划持有人购买公司回购股份的价格为8.60元/股。具体内容详见公司分别于2019年12月9日、2019年12月25日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2020年1月16日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票3,026,811股已于2020年1月15日以非交易过户形式过户至公司开立的“上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划”专户，占公司总股本的1.20%。本次员工持股计划的资金总额2,603.06万元，参与对象为公司或公司控股子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层核心管理人员和业务技术骨干。其中参加本次员工持股计划的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员合计出资722.40万元，占员工持股计划总份额的比例为27.75%；其他符合条件的员工认购总金额1,880.66万元，占员工持股计划总份额的比例为72.25%。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金。员工实际认购份额、本次员工持股计划的资金来源与公司股东大会审议通过的情况一致。具体内容见公司2020年1月17日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2020年3月13日，公司第一期员工持股计划召开了第一次持有人会议，会议审议通过了《关于设立上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》，会议选举王建祥、孙昌岭、沈一涛为公司第一期员工持股计划管理委员会委员，其中王建祥为员工持股计划管理委员会主任委员。具体内容见公司2020年3月14日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海大洋新材料科技有限公司	徐洪珊先生与其一致行动人陆企亭先生等人，合计持有公司 5% 以上股份，徐洪珊先生历任大洋新材执行董事，离任未满一年。	销售商品	销售商品	价格经双方协商确认	公允价格	291.93	0.47%	2,800	否	电汇	无	2020 年 04 月 21 日	《关于 2020 年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号 2020-049) 刊登于巨潮资讯网
上海大洋新材料科技有限公司	徐洪珊先生与其一致行动人陆企亭先生等人，合计持有公司 5% 以上股份，徐洪珊先生历任大洋新材执行董事，离任未满一年。	提供劳务	提供劳务	市场价格	市场价格	3.86	100.00%	100	否	电汇	无	2020 年 04 月 21 日	《关于 2020 年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号 2020-049) 刊登于巨潮资讯网
上海大洋新材料科技有限公司	徐洪珊先生与其一致行动人陆企亭先生等人，合计持有公司 5% 以上股份，徐洪珊先生历任大洋新材执行董事，离任未满一年。	出租房屋	出租房屋	市场价格	市场价格	42.05	39.24%	150	否	电汇	1-2 元/平方米/天	2020 年 04 月 21 日	《关于 2020 年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号 2020-049) 刊登于巨潮资讯网
合计				--	--	337.84	--	3,050	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)	2020 年度对公司日常关联交易预计，全年总金额(不含税)预计不超过 3,050.00 万元。其中向关联法人大洋新材销售产品及商品，预计金额为 2,800.00 万元(不含税)，2020 年上半年向大洋新材销售商品实际发生的关联交易金额 291.93 万元(不含税)，未超过获批额度；其中向关联法人大洋新材提供劳务，预计的发生的关联交易金额为 100.00 万元(不含税)，2020 年上半年向大洋新材提供劳务实际发生的关联交易金额 3.86 万元(不含税)，未超过获批额度；其中向关联法人大洋新材出租房屋，预计的发生的关联交易金额为 150.00 万元(不含税)，2020 年上半年向大洋新材出租房屋实际发生的关联交易金额 42.05 万元(不含税)未超过获批额度。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
唐山金融控股集团担保有限公司	公司控股股东之母公司唐山金融控股集团股份为其控股股东	关联方以固定出资方式向公司孙公司进行增资	以固定出资方式向丰南康达进行增资 1,300 万元	依据评估报告, 根据市场化原则定价	1,083.32	1,300.84	1,300	房产增资	0	2020 年 05 月 16 日	《关于关联方对全资孙公司增资暨关联交易的公告》(公告编号 2020-071)刊登于巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)					无						
对公司经营成果与财务状况的影响情况					无						
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况					无						

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
陆企亭	持股 5% 以上股东	上海微相邦创业孵化器管理有限公司	创业孵化器经营管理	100 万元			
上海楚鸣管理咨询合伙企业(有限合伙)	公司董事长王建祥先生担任上海楚鸣的执行董事事务合伙人。	顺璟投资(北京)有限公司	项目投资; 投资管理; 资产管理	3,000 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)			截至目前, 上述事项均已完成相关工商登记手续。				

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租出情况：

1、公司与保莹（上海）新材料科技有限公司签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区川沙路3842号的房屋租赁给保莹公司使用，租赁面积6,136.26m²。

2、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号四楼部分办公场地租赁给大洋新材使用，租赁面积576m²。

3、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号6幢租赁给大洋新材使用，租赁面积1567.68m²。

4、公司与保莹（上海）新材料科技有限公司签署《租赁合同书》，将公司位于上海市奉贤区雷州路169号9号房2层、1号房2层的房屋租赁给保莹公司使用，租赁面积2123.71m²。

5、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号四楼部分办公场地租赁给大洋新材使用，租赁面积594m²。

租入情况：

1、公司与中晟（深圳）金融服务集团有限公司签订了《深圳市房屋租赁合同书》，中晟（深圳）金融服务集团有限公司将位于深圳市福田区卓越梅林中心广场（北区）4栋1101-a，共计6平米的房屋租赁给公司作为深圳康凝贸易有限公司的办公使用。目前公司已与中晟（深圳）金融服务集团有限公司、深圳康凝贸易有限公司签订了相关补充协议，公司将原《深圳市房屋租赁合同书》全部权利义务概括转让给深圳康凝。租赁期限两年，租赁期限自2019年5月1日至2021年4月30日。

2、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋14层面积1278.05平方米及1层102房间面积44.65平方米，共计面积1322.70平方米，必控科技作为科研、办公使用。该房屋租赁期自2019年12月9日起至2024年12月8日止。

3、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋15层，建筑面积为1278.05平方米，必控科技作为科

研、办公使用。该房屋租赁期自2019年8月1日起至2024年7月31日止。

4、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋负二层，建筑面积为46.39平方米。该房屋租赁期自2019年8月1日起至2020年7月31日止。

5、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区1号楼D1，共七间作为员工倒班宿舍。该房屋租赁期自2020年1月1日起至2020年12月31日止。

6、北京力源兴达科技有限公司与北京照明器材公司签订房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于北京市海淀区西三旗建材城中路12号院内27号楼和123房，租赁期限为2019年9月1日至2024年8月31日。

7、北京力源兴达科技有限公司与北京照明器材公司房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于北京市海淀区西三旗建材城中路12号院内1号房，租赁期限为2020年4月1日至2020年6月30日。

8、北京力源兴达科技有限公司与中关村科技园区昌平区创业服务中心房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于北京市昌平区科技园区超前路37号院16号楼2层C1003号，租赁期限为2019年11月10日至2020年11月9日。

9、北京力源兴达科技有限公司与北京极东科技有限公司签订房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于昌平阳坊极东未来产业园新业一号楼二层2068号，租赁期限为2020年5月1日至2023年4月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都必控科技有限责任公司	2018年12月15日	1,500	2019年03月01日	1,500	连带责任保证	2019年3月27日-2020年3月26日	是	否
成都必控科技有限责任公司	2020年01月02日	1,500	2020年01月19日	1,500	连带责任保证	2020年1月19日-2021年1月19日	否	否
成都必控科技有限责任公司	2020年03月18日	1,000	2020年04月01日	1,000	连带责任保证	2020年04月01日-2021年04月1日	否	否
上海康达新材（香港）有限公司	2020年03月18日	14,017.4			连带责任保证		否	否

成都必控科技有限责任公司	2020年04月30日	1,000	2020年04月29日	1,000	连带责任保证	2020年6月28日 -2021年6月27日	否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年05月16日	300	2020年07月30日	300	连带责任保证	2020年7月30日 -2021年7月31日	否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年05月16日	50			连带责任保证		否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年05月16日	600	2020年06月16日	500	连带责任保证	2020年6月16日 -2021年6月15日	否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年06月16日	1,000			连带责任保证		否	否	
成都必控科技有限责任公司	2020年06月16日	5,000			连带责任保证		否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年06月16日	5,000			连带责任保证		否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			27,967.4		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			4,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			29,467.4		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			4,000	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
成都必控科技有限责任公司	2019年04月27日	1,500	2019年04月27日	1,500	连带责任保证	2019年4月27日 -2020年3月26日	是	否	
成都必控科技有限责任公司	2020年06月16日	5,000		0	连带责任保证		否	否	
北京力源兴达科技有限公司	2020年06月16日	5,000		0	连带责任保证		否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			27,967.4		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			4,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			29,467.4		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			4,000	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								1.81%	
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								0	
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）								0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）								0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								无	

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	9,000	0	0
合计		9,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

防治污染设施的建设和运行情况

公司新项目环保治理设施严格按“三同时”要求进行实施，日常运行管理指定负责部门和负责人，认真填写运行维护记录，安全环保部定期利用标定合格的便携式检测仪器进行检测并及时更换活性炭，确保达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均按政府要求进行环境影响评价和环保验收，目前正在进行国家统一的主要污染物排放许可证的申报，已完成现场初审。

突发环境事件应急预案

公司安全环保部负责突发环境事件应对的指导协调和日常监督管理工作，2020年6月组织了公司综合应急预案演练，达到预期目的。

环境自行监测方案

公司每周对外排生活污水进行内部监测，每周对各个废气排口进行内部监测，每季度对外排生活污水、废气有组织排

放点和厂界大气委外监测一次。

其他应当公开的环境信息

公司定期组织公众开放日活动，将公司的相关信息进行通报，并听取周边居民意见和建议。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2020年下半年，公司将坚持“回报股东、回报社会”的理念，加大精准扶贫力度，积极开展精准扶贫工作，结合公司所处主营业务战略规划以及实际情况，切实把精准扶贫工作落到实处。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司将始终坚持“回报股东、回报社会”的理念，继续认真贯彻落实习近平总书记扶贫开发战略思想，认真贯彻实施国家及地方关于精准扶贫的战略部署，结合公司所处主营业务战略规划以及实际情况，切实把精准扶贫工作落到实处。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、回购公司股份事项

2020年3月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，拟使

用自有资金以集中竞价交易方式使用不低于人民币1,000万元且不超过人民币2,000万元的自有资金回购公司股份，回购的价格不超过人民币20元/股。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过6个月。

2020年3月24日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为6,000股，占公司目前总股本的0.0024%，最高成交价为13.57元/股，最低成交价为13.57元/股，成交金额为81,420元（不含交易费用）。

截至2020年7月31日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。

2、京瀚禹股权收购事项

2019年12月27日，公司与阎月亮、张禹在北京签署了《上海康达化工新材料集团股份有限公司与阎月亮、张禹关于北京京瀚禹电子工程技术有限公司之合作框架协议》。公司拟分步实施本次收购，逐步实现对北京京瀚禹电子工程技术有限公司的参股、控股以及整体收购。

2020年2月28日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于收购北京京瀚禹电子工程技术有限公司部分股权的议案》，公司与阎月亮在北京签署了《股权转让协议》。公司以现金方式收购阎月亮持有的北京京瀚禹电子工程技术有限公司8.5055%股权，本次交易金额为7,000万元。2020年3月底，本次收购事项已完成相关工商变更登记事项。

2020年7月31日，公司召开了第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于终止收购北京京瀚禹电子工程技术有限公司股权并签署股权回购协议的议案》，因京瀚禹2019年度业绩未达到《合作框架协议》的要求，经与交易对方协商，公司决定终止收购北京京瀚禹电子工程技术有限公司股权并签署《股权回购协议》。截至目前，已完成上述事项的工商变更登记事项。

3、2020年3月，公司收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931000791，发证时间：2019年10月8日，有效期：三年。根据相关规定，公司通过本次高新技术企业重新认定后，将可连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月30日，第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于与关联方共同对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。公司使用自有资金51万元与关联方陆企亭先生共同出资设立合资公司。截至2020年3月，该公司已完成工商登记注册事项。

2、经公司总经理办公会审议通过，2020年1月15日，公司投资设立康达国际供应链（天津）有限公司。截至目前，该公司已完成工商登记注册事项。

3、经公司总经理办公会审议通过，2020年4月14日，康达新能源投资设立唐山丰南区康达化工新材料有限公司。2020年5月15日，公司第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于关联方对全资孙公司增资暨关联交易的议案》，公司关联方唐山金融控股集团担保有限公司以固定资产出资方式向丰南康达进行增资，增资金额 1,300.00 万元。截至目前，该公司已完成工商变更登记事项。

4、经公司总经理办公会审议通过，2020年4月2日，公司投资设立北京康达晟璟科技有限公司。截至目前，该公司已完成工商登记注册事项。

5、经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，2020年5月13日，晟璟科技投资设立成都康达晟宇科技有限公司。截至目前，该公司已完成工商登记注册事项。

6、2020年6月15日，公司召开了第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于与专业投资机构合作投资暨关联交易的议案》，公司与北京君曜远方投资有限公司、上海楚鸣管理咨询合伙企业（有限合伙）以 0 元对价共同收购自然人李昕磊及北京冀唐管理咨询中心（有限合伙）持有的顺璟投资（北京）有限公司的股权。顺璟投资注册资本为人民币 3,000 万元，其中公司拟以 0 元对价受让李昕磊及北京冀唐分别持有的顺璟投资注册资本为人民币 200 万元、1,000 万元，即顺璟投资 40%的股权。截至目前，该公司已完成工商变更登记事项。

7、经公司总经理办公会审议通过，公司与绍兴上虞强昂咨询有限公司签订了《股份转让协议》，将其持有的成都必控全欣电子有限公司100%的股权转让给绍兴上虞强昂咨询有限公司，转让价格为人民币400万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,548,275	6.95%	0	0	0	-15,363,075	-15,363,075	2,185,200	0.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,727,272	1.08%	0	0	0	-2,727,272	-2,727,272	0	0.00%
3、其他内资持股	14,821,003	5.87%	0	0	0	-12,635,803	-12,635,803	2,185,200	0.87%
其中：境内法人持股	8,636,361	3.42%	0	0	0	-8,636,361	-8,636,361	0	0.00%
境内自然人持股	6,184,642	2.45%	0	0	0	-3,999,442	-3,999,442	2,185,200	0.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	234,944,646	93.05%	0	0	0	15,363,075	15,363,075	250,307,721	99.13%
1、人民币普通股	234,944,646	93.05%	0	0	0	15,363,075	15,363,075	250,307,721	99.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	252,492,921	100.00%	0	0	0	0	0	252,492,921	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司向盛杰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]472号），公司向东方证券股份有限公司等4名发行对象以非公开发行的方式发行11,363,633股股份，已于2019年3月15日在深圳证券交易所上市。2020年3月16日，本次非公开发行股票11,363,633股股份上市流通。

2、根据公司与必控科技原股东盛杰等人签署的相关协议，必控科技原股东盛杰等人发行股份购买资产新增的部分股份达到解除限售条件，2020年4月30日，盛杰等人共计3,922,258股股份上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2020年3月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式使用不低于人民币1,000万元且不超过人民币2,000万元的自有资金回购公司股份，回购的价格不超过人民币20元/股。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过6个月。

2020年3月24日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为6,000股，占公司目前总股本的0.0024%，最高成交价为13.57元/股，最低成交价为13.57元/股，成交金额为81,420元（不含交易费用）。

截至2020年7月31日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
盛杰	2,461,741	2,461,741	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘志远	564,945	564,945	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
李成惠	145,290	145,290	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
龙成国	114,148	114,148	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
李东	98,252	98,252	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
曾文钦	132,543	132,543	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
佟子枫	90,064	90,064	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
范凯	70,118	70,118	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
韩炳刚	68,159	68,159	0	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日

徐珮璟	65,502	65,502	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘国洪	32,664	32,664	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
陈霞	13,720	13,720	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘东	18,510	18,510	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
徐兵	10,888	10,888	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘家沛	15,788	15,788	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
袁永川	10,888	10,888	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘道德	9,038	9,038	0	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
东方证券股份有限公司	2,727,272	2,727,272	0	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
深圳市博鼎华象投资合伙企业(有限合伙)	1,818,181	1,818,181	0	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
长城国瑞证券—宋晓明—长城国瑞证券阳光14号单一资产管理计划	1,363,636	1,363,636	0	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
长城国瑞证券—陈棋桦—长城国瑞证券阳光13号单一资产管理计划	909,090	909,090	0	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
上海联一投资管理有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,545,454	4,545,454	0	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
马永华	1,500	1,500	0	0	离任董事买入股票自动锁定	2020年2月26日
邬铭	75,684	75,684	0	0	离任监事股票自动锁定	2020年2月4日
合计	15,363,075	15,363,075	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
唐山金控产业孵化器集团有限公司	国有法人	24.99%	63,095,200	0	0	63,095,200	质押	35,076,000
陆企亨	境内自然人	2.78%	7,007,616	0	0	7,007,616		
林纳新	境内自然人	2.07%	5,217,100	5,217,100		5,217,100		
徐洪珊	境内自然人	2.00%	5,041,463	0	0	5,041,463		
张立岗	境内自然人	1.82%	4,603,450	0	0	4,603,450		
上海联一投资管理有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.80%	4,545,454	0	0	4,545,454		
邢映红	境内自然人	1.72%	4,342,351	4,342,351	0	4,342,351		
盛杰	境内自然人	1.55%	3,924,142	-233,000	0	3,924,142		
侯一斌	境内自然人	1.25%	3,152,600	-182,600	0	3,152,600		
上海康达化工新材料集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.20%	3,026,811	3,026,811	0	3,026,811		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亨、徐洪珊为一致行动人，徐洪珊为陆企亨妹夫。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
唐山金控产业孵化器集团有限公司	63,095,200	人民币普通股	63,095,200					
陆企亨	7,007,616	人民币普通股	7,007,616					
林纳新	5,217,100	人民币普通股	5,217,100					
徐洪珊	5,041,463	人民币普通股	5,041,463					
张立岗	4,603,450	人民币普通股	4,603,450					
上海联一投资管理有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,545,454	人民币普通股	4,545,454					
邢映红	4,342,351	人民币普通股	4,342,351					
盛杰	3,924,142	人民币普通股	3,924,142					

侯一斌	3,152,600	人民币普通股	3,152,600
上海康达化工新材料集团股份有限公司—第一期员工持股计划	3,026,811	人民币普通股	3,026,811
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亨、徐洪珊为一致行动人，徐洪珊为陆企亨妹夫。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东唐山金控产业孵化器集团有限公司通过信用账户持有 12,310,000 股；股东林纳新通过信用账户持有 4,657,100 股；股东盛杰通过信用账户持有 3,924,142 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王建祥	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚其胜	副董事长、总经理、总工程师、	现任	1,456,800	0	0	1,456,800	0	0	0
宋兆庆	董事、常务副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘丙江	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘君	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程树新	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王远立	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚海放	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
耿学军	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔立军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵有中	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆巍	副总经理	现任	1,456,800	0	0	1,456,800	0	0	0
王志华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
於亚丰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈一涛	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	2,913,600	0	0	2,913,600	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚海放	独立董事及审计委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会主任委员	离任	2020年01月17日	个人原因
江波	独立董事及审计委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会主任委员	被选举	2020年01月17日	被选举

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海康达化工新材料集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	307,299,360.28	403,039,780.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		90,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	679,934,020.55	550,499,194.72
应收款项融资	309,414,671.88	285,614,043.43
预付款项	10,731,112.50	6,800,587.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,822,277.63	4,976,626.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	209,344,719.12	154,559,240.66

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,543,799.24	8,725,195.09
流动资产合计	1,533,089,961.20	1,504,214,668.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,063,083.68	63,082,060.57
其他权益工具投资	39,374,419.23	37,507,719.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,423,876.21	7,716,099.80
固定资产	532,093,009.83	484,827,503.86
在建工程	19,810,316.53	10,510,133.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,231,395.95	81,641,873.66
开发支出		
商誉	328,226,998.45	328,226,998.45
长期待摊费用	3,515,223.79	1,138,771.24
递延所得税资产	11,875,136.12	11,056,298.43
其他非流动资产	23,561,456.74	20,196,045.86
非流动资产合计	1,167,174,916.53	1,045,903,504.91
资产总计	2,700,264,877.73	2,550,118,173.58
流动负债：		
短期借款	155,000,000.00	138,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,254,992.00	

应付账款	217,439,037.41	187,089,748.85
预收款项	946,508.77	2,092,487.18
合同负债	419,354.73	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,681,121.34	41,767,456.46
应交税费	31,563,296.85	37,941,671.73
其他应付款	2,478,774.03	3,070,381.45
其中：应付利息		23,280.82
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	19,208.48	
流动负债合计	469,802,293.61	410,461,745.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		180,090.63
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
预计负债		
递延收益	2,922,901.65	3,214,754.88
递延所得税负债	532,967.45	692,877.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,315,910.45	5,947,764.28
负债合计	475,118,204.06	416,409,509.95
所有者权益：		

股本	252,492,921.00	252,492,921.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,314,419,400.59	1,310,056,747.75
减：库存股	12,809,198.00	
其他综合收益	7,444,891.89	
专项储备	2,240,717.49	1,768,390.48
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15
一般风险准备		
未分配利润	587,623,461.80	508,393,859.98
归属于母公司所有者权益合计	2,213,565,028.92	2,134,864,753.36
少数股东权益	11,581,644.75	-1,156,089.73
所有者权益合计	2,225,146,673.67	2,133,708,663.63
负债和所有者权益总计	2,700,264,877.73	2,550,118,173.58

法定代表人：王建祥

主管会计工作负责人：宋兆庆

会计机构负责人：龚燕芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	149,009,171.36	172,939,717.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	495,302,020.97	397,182,182.73
应收款项融资	276,575,095.89	200,157,649.34
预付款项	3,492,130.27	3,846,366.11
其他应收款	626,562,661.16	711,319,202.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,825,514.38	102,431,012.69
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,699,766,594.03	1,587,876,131.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	651,527,935.10	588,805,501.40
其他权益工具投资	39,374,419.23	37,507,719.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,423,876.21	7,716,099.80
固定资产	165,667,044.65	117,285,915.68
在建工程	2,342,973.59	2,214,716.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,494,290.56	13,068,739.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,007,614.13	6,522,595.06
其他非流动资产	5,293,156.14	14,172,192.00
非流动资产合计	895,131,309.61	787,293,478.67
资产总计	2,594,897,903.64	2,375,169,610.35
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,254,992.00	
应付账款	168,284,320.29	102,967,645.37
预收款项	791,342.49	1,674,166.41
合同负债	147,757.52	
应付职工薪酬	14,860,682.92	25,305,138.70
应交税费	25,660,110.87	27,359,110.59

其他应付款	80,329,477.30	32,874,206.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	19,208.48	
流动负债合计	453,347,891.87	310,180,267.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		180,090.63
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
预计负债		
递延收益	2,922,901.65	3,214,754.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,782,943.00	5,254,886.86
负债合计	458,130,834.87	315,435,154.31
所有者权益：		
股本	252,492,921.00	252,492,921.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,313,897,056.48	1,309,534,403.64
减：库存股	12,809,198.00	
其他综合收益	4,792,886.44	
专项储备		
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15
未分配利润	516,240,568.70	435,554,297.25
所有者权益合计	2,136,767,068.77	2,059,734,456.04
负债和所有者权益总计	2,594,897,903.64	2,375,169,610.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	695,031,039.55	430,501,745.54
其中：营业收入	695,031,039.55	430,501,745.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	574,764,245.28	369,588,889.07
其中：营业成本	447,761,196.18	271,642,495.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,298,620.34	1,388,321.77
销售费用	38,217,497.92	33,448,541.37
管理费用	47,883,317.38	29,790,742.30
研发费用	36,167,958.95	32,434,051.06
财务费用	2,435,654.51	884,737.19
其中：利息费用	3,552,927.66	3,261,104.71
利息收入	1,790,203.42	2,488,662.26
加：其他收益	2,924,033.38	997,394.44
投资收益（损失以“-”号填列）	4,704,542.86	8,928,706.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,976.89	-1,271,409.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,109,329.38	1,630,503.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,474,329.76	-1,239,303.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,394,065.68	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	115,917,645.69	71,230,156.83
加：营业外收入	34,638.02	18,371.10
减：营业外支出	2,399,673.89	317,006.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,552,609.82	70,931,521.26
减：所得税费用	16,085,811.51	12,879,790.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	97,466,798.31	58,051,730.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	97,466,798.31	58,051,730.53
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	99,398,219.83	58,665,966.87
2.少数股东损益	-1,931,421.52	-614,236.34
六、其他综合收益的税后净额	-4,447,508.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,447,508.91	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,447,508.91	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-4,466,469.93	
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	18,961.02	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	93,019,289.40	58,051,730.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,950,710.92	58,665,966.87
归属于少数股东的综合收益总额	-1,931,421.52	-614,236.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.394	0.197

(二) 稀释每股收益	0.394	0.197
------------	-------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王建祥

主管会计工作负责人：宋兆庆

会计机构负责人：龚燕芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	626,033,188.80	350,492,493.10
减：营业成本	421,962,501.20	229,510,075.59
税金及附加	1,649,448.69	796,631.24
销售费用	34,640,996.47	29,701,907.16
管理费用	25,835,195.91	16,709,256.74
研发费用	19,825,314.64	20,835,168.26
财务费用	1,368,233.11	125,386.83
其中：利息费用	2,872,537.64	1,740,013.93
利息收入	1,546,715.33	1,630,952.08
加：其他收益	2,381,816.75	855,674.88
投资收益（损失以“-”号填列）	3,720,446.61	7,053,466.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,976.89	-1,271,409.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,588,376.52	2,851,632.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,041,362.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,265,385.62	62,242,296.91
加：营业外收入	23,392.20	14,621.10
减：营业外支出	3,344,796.76	115,643.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,943,981.06	62,141,274.02
减：所得税费用	16,089,091.60	12,759,109.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,854,889.46	49,382,164.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,854,889.46	49,382,164.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-918,554.48	

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-918,554.48	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-918,554.48	
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	99,936,334.98	49,382,164.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	632,570,157.89	573,291,028.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	4,100,830.34	
收到其他与经营活动有关的现金	7,910,975.50	2,029,584.63
经营活动现金流入小计	644,581,963.73	575,320,613.45
购买商品、接受劳务支付的现金	425,786,567.27	295,462,987.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	92,775,376.94	72,613,683.12
支付的各项税费	52,329,470.14	41,702,638.75
支付其他与经营活动有关的现金	68,346,026.23	42,200,934.27
经营活动现金流出小计	639,237,440.58	451,980,243.79
经营活动产生的现金流量净额	5,344,523.15	123,340,369.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	978,106,800.00
取得投资收益收到的现金	1,665,799.44	2,643,315.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,103.32	6,151.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,957,743.04	
收到其他与投资活动有关的现金	124,123.92	1,541,097.22
投资活动现金流入小计	303,857,769.72	982,297,363.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,929,789.78	45,068,300.87
投资支付的现金	267,866,700.00	981,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,399,795.90
支付其他与投资活动有关的现金		9,203,851.00
投资活动现金流出小计	394,796,489.78	1,072,671,947.77
投资活动产生的现金流量净额	-90,938,720.06	-90,374,584.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	114,999,963.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	
取得借款收到的现金	95,000,000.00	48,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	95,490,000.00	163,499,963.00
偿还债务支付的现金	78,500,000.00	92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,744,826.49	22,022,269.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,812,152.31	10,501,449.76
筹资活动现金流出小计	115,056,978.80	124,523,719.65
筹资活动产生的现金流量净额	-19,566,978.80	38,976,243.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,125.25	
五、现金及现金等价物净增加额	-105,146,050.46	71,942,028.78
加：期初现金及现金等价物余额	403,032,605.82	228,685,420.93
六、期末现金及现金等价物余额	297,886,555.36	300,627,449.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	530,292,956.68	483,054,598.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	140,526,586.02	1,923,466.22
经营活动现金流入小计	670,819,542.70	484,978,064.87
购买商品、接受劳务支付的现金	398,980,350.85	267,378,287.17
支付给职工以及为职工支付的现金	59,448,017.58	44,866,178.09
支付的各项税费	41,772,918.18	31,936,730.03
支付其他与经营活动有关的现金	50,692,510.67	99,419,442.84
经营活动现金流出小计	550,893,797.28	443,600,638.13
经营活动产生的现金流量净额	119,925,745.42	41,377,426.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	68,106,800.00
取得投资收益收到的现金	796,475.56	768,076.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,838.06	2,731.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		636,445.61
投资活动现金流入小计	2,841,313.62	69,514,053.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,873,227.59	7,456,246.85

投资支付的现金	65,376,700.00	63,526,245.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		9,203,851.00
投资活动现金流出小计	120,249,927.59	80,186,343.51
投资活动产生的现金流量净额	-117,408,613.97	-10,672,290.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		114,999,963.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	144,999,963.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,041,155.65	21,181,968.84
支付其他与筹资活动有关的现金	12,812,152.31	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	95,853,307.96	111,181,968.84
筹资活动产生的现金流量净额	-35,853,307.96	33,817,994.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-33,336,176.51	64,523,130.60
加：期初现金及现金等价物余额	172,932,542.95	141,592,164.77
六、期末现金及现金等价物余额	139,596,366.44	206,115,295.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	252,492,921.00				1,310,056,747.75			1,768,390.48	62,152,834.15		508,393,859.98		2,134,864,753.36	-1,156,089.73	2,133,708,663.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	252,492,921.00			1,310,056,747.75			1,768,390.48	62,152,834.15		508,393,859.98		2,134,864,753.36	-1,156,089.73	2,133,708,663.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				4,362,652.84	12,809,198.00	7,444,891.89	472,327.01			79,229,601.82		78,700,275.56	12,737,734.48	91,438,010.04
(一)综合收益总额						-4,447,508.91				99,398,219.83		94,950,710.92	-1,931,421.52	93,019,289.40
(二)所有者投入和减少资本													14,669,156.00	14,669,156.00
1.所有者投入的普通股													14,669,156.00	14,669,156.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配				4,362,652.84	12,809,198.00					-20,168,618.01		-28,615,163.17		-28,615,163.17
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-20,168,618.01		-20,168,618.01		-20,168,618.01
4.其他				4,362,652.84	12,809,198.00							-8,446,545.16		-8,446,545.16
(四)所有者权														

益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								472,327.01						472,327.01		472,327.01
1. 本期提取								564,976.38						564,976.38		564,976.38
2. 本期使用								-92,649.37						-92,649.37		-92,649.37
(六) 其他								11,892,400.80						11,892,400.80		11,892,400.80
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,314,419,400.59	12,809,198.00	7,444,891.89	2,240,717.49	62,152,834.15		587,623,461.80			2,213,565,028.92	11,581,644.75	2,225,146,673.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	241,129,288.00				1,221,034,781.64			1,384,541.26	52,354,263.94		397,672,646.39		1,913,575.52	256,357.00	1,913,831,878.23	
加：会计																

政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	241,1 29,28 8.00			1,221, 034,78 1.64			1,384, 541.26	52,354 ,263.9 4		397,67 2,646. 39		1,913, 575,52 1.23	256,357 .00	1,913,8 31,878. 23	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	11,36 3,633 .00			103,00 3,674. 66	1,855, 346.80		193,00 0.74			39,224 ,011.9 6		151,92 8,973. 56	-645,63 0.76	151,283 ,342.80	
（一）综合收 益总额										58,665 ,966.8 7		58,665 ,966.8 7	-614,23 6.34	58,051, 730.53	
（二）所有者 投入和减少资 本	11,36 3,633 .00			103,00 3,674. 66	1,855, 346.80							112,51 1,960. 86	-31,394 .42	112,480 ,566.44	
1. 所有者投入 的普通股	11,36 3,633 .00			103,09 8,730. 00								114,46 2,363. 00		114,462 ,363.00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他				-95,05 5.34	1,855, 346.80							-1,950, 402.14	-31,394 .42	-1,981, 796.56	
（三）利润分 配										-19,44 1,954. 91		-19,44 1,954. 91		-19,441 ,954.91	
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 者（或股东）的										-19,44 1,954.		-19,44 1,954.		-19,441 ,954.91	

分配											91		91		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								193,000.74					193,000.74		193,000.74
1. 本期提取								218,524.68					218,524.68		218,524.68
2. 本期使用								-25,523.94					-25,523.94		-25,523.94
(六) 其他															
四、本期期末余额	252,492.92	1.00			1,324,038.45	1,855,346.80		1,577,542.00	52,354,263.94		436,896,658.35		2,065,504.49	-389,273.76	2,065,115,221.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	252,492,921.00				1,309,534,403.64				62,152,834.15	435,554,297.20			2,059,734,456.04

	0								5		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,492,921.00			1,309,534,403.64				62,152,834.15	435,554,297.25		2,059,734,456.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,362,652.84	12,809,198.00	4,792,886.44			80,686,271.45		77,032,612.73
（一）综合收益总额						-918,554.48			100,854,889.46		99,936,334.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配				4,362,652.84	12,809,198.00				-20,168,618.01		-28,615,163.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,168,618.01		-20,168,618.01
3. 其他				4,362,652.84	12,809,198.00						-8,446,545.16
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他							5,711,440.92					5,711,440.92
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,313,897,056.48	12,809,198.00	4,792,886.44		62,152,834.15	516,240,568.70		2,136,767,068.77

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	241,129,288.00				1,220,414,125.89				52,354,263.94	366,809,120.28		1,880,706,798.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	241,129,288.00				1,220,414,125.89				52,354,263.94	366,809,120.28		1,880,706,798.11
三、本期增减变动	11,363,				103,098	1,855,34				29,940,20		142,547,22

动金额(减少以“—”号填列)	633.00				,730.00	6.80				9.38		5.58
(一)综合收益总额										49,382,164.29		49,382,164.29
(二)所有者投入和减少资本	11,363,633.00				103,098,730.00	1,855,346.80						112,607,016.20
1. 所有者投入的普通股	11,363,633.00				103,098,730.00							114,462,363.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						1,855,346.80						-1,855,346.80
(三)利润分配										-19,441,954.91		-19,441,954.91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,441,954.91		-19,441,954.91
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,323,512,855.89	1,855,346.80			52,354,263.94	396,749,329.66		2,023,254,023.69

三、公司基本情况

上海康达化工新材料集团股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系成立于1988年7月14日的上海康达化工实验厂（以下简称“康达厂”），企业性质为集体所有制企业。

1992年10月，川沙县经营管理办公室同意康达厂实施改制，康达厂企业经济性质变更为集体所有制（股份合作）企业，注册资本为123.60万元。

1998年2月，浦东新区集体资产管理办公室（以下简称“浦东集体资产管理办”）出具了《关于上海康达化工实验厂产权界定查证的确认通知书》（沪浦集界[1998]03号），确认康达厂无国有资产。

2002年6月24日，陆企亭、徐洪珊等49名经营者和职工，与浦东集体资产管理办签订《上海市产权交易合同》（合同编号：02124365），以161.1285万元的对价受让浦东集体资产管理办拥有的上海康达化工实验厂全部集体产权。

2002年6月25日，上海华晖会计师事务所出具华会验（2002）第1505号验资报告，确认：截至2002年6月25日止，上海康达化工有限公司变更后的注册资本为541万元。

2002年7月2日，上海市工商行政管理局浦东分局颁发了注册号为3101152006755的营业执照，上海康达化工有限责任公司成立。

2010年5月24日，本公司增加注册资本 94.3135万元，新增资本由新股东江苏高投中小企业创业投资有限公司、江苏高投成长创业投资有限公司、上海科技投资股份有限公司投入，变更后注册资本为635.3135万元。

2010年6月17日，经股东会决议，本公司依法整体变更设立为上海康达化工新材料股份有限公司，各发起人以其拥有的公司截止2010年5月31日经审计的净资产中的7,500万元折为公司股本7,500万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额86,219,604.33元转入资本公积。变更后公司的注册资本实收金额为人民币7,500.00万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2012年3月15日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】353号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2500万股。本公司股票于2012年4月16日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：康达新材，股票代码002669）。股票发行后，本公司注册资本由人民币7,500万元增加至人民币10,000万元。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000万股，本次转增后，公司股本增加至人民币20,000万元，于2014年12月9日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115000054354企业法人营业执照。

根据公司董事会及股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]2589号《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行股票30,797,101股，每股面值1元，每股发行价格为27.60元。股票发行后，本公司股本增加至人民币230,797,101元。

根据本公司2017年12月4日召开的2017年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可[2018]472号文核准，本公司发行股份1,033.22万股，每股面值1元，发行价格19.86元。股票发行后，本公司股本增加至人民币241,129,288元。

2019年3月14日，本公司发行股份1,136.36万股，每股面值1元，发行价格11元。股票发行后，本公司股本增加至人民币252,492,921元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、生产部、质检部、销售事业部、采购部、财务部和内审部等部门，拥有上海康达新能源材料有限公司（以下简称“康达新能源”）、上海康厦汽车科技有限公司（以下简称“康厦科技”）、成都必控科技有限责任公司（以下简称“必控科技”）、北京力源兴达科技有限公司（以下简称“力源兴达”）、深圳康凝贸易有限公司（以下简称“深圳康凝”）、唐山曹妃甸康达新材料有限公司（以下简称“曹妃甸康达”）和河北雄安云町网络科技有限公司（以下简称“河北云町”）、上海康达新材（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）、康达国际供应链（天津）有限公司（以下简称“康达国际供应链”）、北京康达晟璟科技有限公司（以下简称“晟璟科技”）、上海微相邦创业孵化器管理有限公司（以下简称“微相邦”）、成都康达晟宇科技有限公司（以下简称“晟宇科技”）、唐山丰南区康达化工新材料有限公司（以下简称“丰南康达”）十三家子、孙公司。

本公司及子公司业务性质和主要经营范围为：胶粘剂、滤波器及滤波组件、滤波电源模块的研发、制造及销售，轮胎加工及销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月15日决议批准报出。

本公司2020年1—6月纳入合并范围的子公司、孙公司共13家，其中本年新增五家，本年减少一家，具体请阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原来未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范

围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少

数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财

务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发

生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利

得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金

融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 销售货款

应收账款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来

其他应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）90日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限90天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将200万元以上应收账款，200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：销售货款；

组合2：应收款项融资（银行承兑汇票）、（保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来）；

组合3：其他

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法、其他方法。

组合1和组合3：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

账 龄	应收款项融资（商业承兑汇票）计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

组合2：不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本公司以预期信用损失为基础,对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法,详见“附注五、109.(5)金融资产减值”。

本对有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值的,对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司将期末余额中单项金额10万元(含10万元)以上其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的其他应收款,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认信用减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同,已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款,单独计算预期信用损失,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认信用减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险组合计算预期信用损失的其他应收款的确定依据和计算方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-保证金	款项性质	有较低信用风险,不计提损失准备。
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程耗用的材料和物料等,包括原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值

的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司和联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②持有并准备增值后转让的土地使用权。

③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、22。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

19、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

本公司借款费用全部费用化计入当期损益。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
固定资产改良支出	5年

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利计划仅涉及设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前**(1) 销售商品收入**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

根据公司与客户签订的销售订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收确认，收款或取得收款权利时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司仅涉及经营租赁业务。

(1) 本公司作为承租人

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、23。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

上述会计政策变更对本公司资产总额、负债总额和股东权益总额无影响。

上述会计政策变更分别经本公司2020年4月21日公告变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	403,039,780.75	403,039,780.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	90,000,000.00	90,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	550,499,194.72	550,499,194.72	
应收款项融资	285,614,043.43	285,614,043.43	
预付款项	6,800,587.86	6,800,587.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,976,626.16	4,976,626.16	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,559,240.66	154,559,240.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,725,195.09	8,725,195.09	
流动资产合计	1,504,214,668.67	1,504,214,668.67	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	63,082,060.57	63,082,060.57	
其他权益工具投资	37,507,719.23	37,507,719.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,716,099.80	7,716,099.80	
固定资产	484,827,503.86	484,827,503.86	
在建工程	10,510,133.81	10,510,133.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	81,641,873.66	81,641,873.66	
开发支出			
商誉	328,226,998.45	328,226,998.45	
长期待摊费用	1,138,771.24	1,138,771.24	
递延所得税资产	11,056,298.43	11,056,298.43	
其他非流动资产	20,196,045.86	20,196,045.86	
非流动资产合计	1,045,903,504.91	1,045,903,504.91	
资产总计	2,550,118,173.58	2,550,118,173.58	
流动负债：			
短期借款	138,500,000.00	138,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	187,089,748.85	187,089,748.85	
预收款项	2,092,487.18	1,812,349.21	-280,137.97
合同负债		277,392.09	277,392.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,767,456.46	41,767,456.46	
应交税费	37,941,671.73	37,941,671.73	

其他应付款	3,070,381.45	3,070,381.45	
其中：应付利息	23,280.82	23,280.82	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,745.88	2,745.88
流动负债合计	410,461,745.67	410,461,745.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	180,090.63	180,090.63	
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35	
预计负债			
递延收益	3,214,754.88	3,214,754.88	
递延所得税负债	692,877.42	692,877.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,947,764.28	5,947,764.28	
负债合计	416,409,509.95	416,409,509.95	
所有者权益：			
股本	252,492,921.00	252,492,921.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,310,056,747.75	1,310,056,747.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,768,390.48	1,768,390.48	
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15	

一般风险准备			
未分配利润	508,393,859.98	508,393,859.98	
归属于母公司所有者权益合计	2,134,864,753.36	2,134,864,753.36	
少数股东权益	-1,156,089.73	-1,156,089.73	
所有者权益合计	2,133,708,663.63	2,133,708,663.63	
负债和所有者权益总计	2,550,118,173.58	2,550,118,173.58	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,939,717.88	172,939,717.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	397,182,182.73	397,182,182.73	
应收款项融资	200,157,649.34	200,157,649.34	
预付款项	3,846,366.11	3,846,366.11	
其他应收款	711,319,202.93	711,319,202.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	102,431,012.69	102,431,012.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,587,876,131.68	1,587,876,131.68	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	588,805,501.40	588,805,501.40	
其他权益工具投资	37,507,719.23	37,507,719.23	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	7,716,099.80	7,716,099.80	
固定资产	117,285,915.68	117,285,915.68	
在建工程	2,214,716.28	2,214,716.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,068,739.22	13,068,739.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,522,595.06	6,522,595.06	
其他非流动资产	14,172,192.00	14,172,192.00	
非流动资产合计	787,293,478.67	787,293,478.67	
资产总计	2,375,169,610.35	2,375,169,610.35	
流动负债：			
短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	102,967,645.37	102,967,645.37	
预收款项	1,674,166.41	1,650,298.41	-23,868.00
合同负债		21,122.12	21,122.12
应付职工薪酬	25,305,138.70	25,305,138.70	
应交税费	27,359,110.59	27,359,110.59	
其他应付款	32,874,206.38	32,874,206.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,745.88	2,745.88
流动负债合计	310,180,267.45	310,180,267.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	180,090.63	180,090.63	
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35	
预计负债			
递延收益	3,214,754.88	3,214,754.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,254,886.86	5,254,886.86	
负债合计	315,435,154.31	315,435,154.31	
所有者权益：			
股本	252,492,921.00	252,492,921.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,309,534,403.64	1,309,534,403.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15	
未分配利润	435,554,297.25	435,554,297.25	
所有者权益合计	2,059,734,456.04	2,059,734,456.04	
负债和所有者权益总计	2,375,169,610.35	2,375,169,610.35	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、13

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
康达新能源	25
必控科技	15
力源兴达	15
康厦科技	20
深圳康凝	20
曹妃甸康达	25
河北云町	20
康达国际供应链	20
晟璟科技	20
微相邦	20
晟宇科技	20
丰南康达	20
香港公司	详见税收优惠

2、税收优惠

(1) 本公司顺利通过高新技术企业复审，取得编号为GR201931000791号的高新技术企业证书，发证时间为2019年10月8日，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2019至2021年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(2) 经川经信产业函[2013]524号文件批复，必控科技公司主营业务为国家鼓励类产业项目，根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（四川省国家税务局公告2012年第7号）文件规定，对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 北京力源公司于2018年10月31日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为GR201811005248号高新技术企业证书，有效期3年。故按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税。

(4) 康厦汽车公司、深圳康凝公司、康达国际公司、晟璟科技公司、微相邦公司、晟宇科技公司和丰南康达公司适用小型微利企业所得税优惠政策，根据财税（2019）13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 香港公司首个200万元利润的所得税税率为8.25%，其后的利润则继续按16.5%税率征税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,168.85	113,748.17
银行存款	297,802,386.51	402,918,857.65
其他货币资金	9,412,804.92	7,174.93
合计	307,299,360.28	403,039,780.75

其他说明

说明1：其他货币资金系存出投资款2,192,264.12元与票据保证金7,220,540.80元。除其他货币资金之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	90,000,000.00
其中：		
结构性存款		90,000,000.00
其中：		
合计		90,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,044,087.20	1.37%	10,044,087.20	100.00%		10,952,964.88	1.83%	10,952,964.88	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	725,768,989.47	98.63%	45,834,968.92	6.32%	679,934,020.55	588,315,897.88	98.17%	37,816,703.16	6.43%	550,499,194.72
其中：										
组合 1 销售货款	725,768,989.47	98.63%	45,834,968.92	6.32%	679,934,020.55	588,315,897.88	98.17%	37,816,703.16	6.43%	550,499,194.72
合计	735,813,076.67	100.00%	55,879,056.12	7.59%	679,934,020.55	599,268,862.76	100.00%	48,769,668.04	8.14%	550,499,194.72

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司	1,388,580.00	1,388,580.00	100.00%	涉及诉讼，存在回收风险
南通东泰新能源设备有限公司	2,855,650.00	2,855,650.00	100.00%	涉及诉讼，存在回收风险
美泽新能源（宁夏）有限公司	5,782,641.20	5,782,641.20	100.00%	涉及诉讼，存在回收风险
合计	10,026,871.20	10,026,871.20	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东光县创奇塑料包装有限公司	17,216.00	17,216.00	100.00%	质量纠纷，预计无法收回
合计	17,216.00	17,216.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	648,309,358.07	32,415,467.91	5.00%
1-2 年	27,880,314.79	2,788,031.47	10.00%
2-3 年	43,361,502.61	8,672,300.54	20.00%
3-4 年	6,037,880.00	1,811,364.00	30.00%
4-5 年	64,258.00	32,129.00	50.00%
5 年以上	115,676.00	115,676.00	100.00%

合计	725,768,989.47	45,834,968.92	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	648,309,358.07
1 至 2 年	27,880,314.79
2 至 3 年	45,369,698.61
3 年以上	14,253,705.20
3 至 4 年	10,120,810.00
4 至 5 年	4,017,219.20
5 年以上	115,676.00
合计	735,813,076.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,952,964.88			908,877.68		10,044,087.20
按组合计提坏账准备	37,816,703.16	10,576,062.96		2,465,886.00	91,911.20	45,834,968.92
合计	48,769,668.04	10,576,062.96		3,374,763.68	91,911.20	55,879,056.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
客户	3,374,763.68

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,642,682.15	8.65%	3,185,634.11
第二名	54,479,182.98	7.40%	4,008,437.15
第三名	48,978,596.62	6.66%	2,448,929.83
第四名	40,032,951.69	5.44%	2,001,647.58
第五名	32,083,060.29	4.36%	3,014,606.26
合计	239,216,473.73	32.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

4、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	309,414,671.88	285,614,043.43
合计	309,414,671.88	285,614,043.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,702,345.04	99.72%	6,726,484.54	98.92%
1 至 2 年	4,959.80	0.05%	12,559.80	0.18%
2 至 3 年	18,867.93	0.18%	56,603.79	0.83%
3 年以上	4,939.73	0.05%	4,939.73	0.07%
合计	10,731,112.50	--	6,800,587.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	1,055,000.00	9.83
第二名	1,021,337.82	9.52
第三名	853,339.81	7.95
第四名	757,996.71	7.06
第五名	554,489.80	5.17
合计	4,242,164.14	39.53

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,822,277.63	4,976,626.16
合计	5,822,277.63	4,976,626.16

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,039,572.25	4,692,418.00

其他往来款	782,705.38	284,208.16
合计	5,822,277.63	4,976,626.16

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,937,600.00	2至3年	67.63%	
第二名	保证金	400,000.00	5年以上	6.87%	
第三名	保证金	357,572.25	1年以内	6.14%	
第四名	保证金	330,627.90	2年以内	5.68%	
第五名	保证金	143,000.00	1年以内及4年以上	2.46%	
合计	--	5,168,800.15	--	88.78%	

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,799,538.03	1,075,453.24	86,724,084.79	49,871,651.66	877,446.88	48,994,204.78
库存商品	99,972,793.80	10,513,405.19	89,459,388.61	83,361,076.44	8,318,927.10	75,042,149.34
发出商品	21,860,908.35		21,860,908.35	21,388,041.67		21,388,041.67
包装物	10,509,096.37	40,448.76	10,468,647.61	8,448,399.01		8,448,399.01
低值易耗品	802,169.99	41,396.55	760,773.44	578,693.96		578,693.96
委托加工物资	70,916.32		70,916.32	107,751.90		107,751.90
合计	221,015,422.86	11,670,703.74	209,344,719.12	163,755,614.64	9,196,373.98	154,559,240.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	877,446.88	198,006.36				1,075,453.24
库存商品	8,318,927.10	2,194,478.09				10,513,405.19
包装物		40,448.76				40,448.76
低值易耗品		41,396.55				41,396.55
合计	9,196,373.98	2,474,329.76				11,670,703.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,543,799.24	8,725,195.09
合计	10,543,799.24	8,725,195.09

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
博航天海科技(北京)有限公司	5,704,940.75			241,077.68							5,946,018.43	
东方电气风电(山东)有限公司	57,377,119.82			-260,054.57							57,117,065.25	
北京京瀚禹电子工程技术有限公司		56,000,000.00									56,000,000.00	

小计	63,082,060.57	56,000,000.00		-18,976.89						119,063,083.68
合计	63,082,060.57	56,000,000.00		-18,976.89						119,063,083.68

其他说明

说明：长期股权投资本期增加，主要系新增投资北京京瀚禹电子工程技术有限公司，一揽子交易。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
烟台民生化学品有限公司	907,719.23	907,719.23
烟台康凯环保技术服务有限公司	7,466,700.00	5,600,000.00
安徽载盛新材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳易快来科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
康达亚华（北京）新材料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	39,374,419.23	37,507,719.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,447,421.02			14,447,421.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,447,421.02			14,447,421.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,731,321.22			6,731,321.22
2.本期增加金额	292,223.59			292,223.59
(1) 计提或摊销	292,223.59			292,223.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,023,544.81			7,023,544.81
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,423,876.21			7,423,876.21
2.期初账面价值	7,716,099.80			7,716,099.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	532,093,009.83	484,827,503.86
合计	532,093,009.83	484,827,503.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	414,403,661.41	159,013,832.59	6,889,790.27	17,516,211.79	30,237,287.67	628,060,783.73
2.本期增加金额	69,694,009.18	812,748.40	389,966.94	652,493.16	2,505,260.80	74,054,478.48
(1) 购置	56,165,273.18	638,868.61	389,966.94	652,493.16	2,445,420.10	60,292,021.99
(2) 在建工程转入		173,879.79			59,840.70	233,720.49
(3) 企业合并增加						
(4) 投资增加	13,528,736.00					13,528,736.00
3.本期减少金额		5,507,042.05	76,048.72	294,169.38	148,627.21	6,025,887.36
(1) 处置或报废		5,507,042.05	76,048.72	294,169.38	140,190.45	6,017,450.60
(2) 其他减少					8,436.76	8,436.76
4.期末余额	484,097,670.59	154,319,538.94	7,203,708.49	17,874,535.57	32,593,921.26	696,089,374.85
二、累计折旧						
1.期初余额	54,750,530.08	55,242,667.34	3,491,828.15	13,849,643.00	15,898,611.30	143,233,279.87
2.本期增加金额	12,058,942.74	7,070,793.54	609,802.04	914,063.59	2,470,028.64	23,123,630.55
(1) 计提	12,058,942.74	7,070,793.54	609,802.04	914,063.59	2,470,028.64	23,123,630.55
(2) 其他增加						
3.本期减少金额		1,990,697.57	72,246.28	156,405.72	141,195.83	2,360,545.40
(1) 处置或报废		1,990,697.57	72,246.28	156,405.72	133,180.91	2,352,530.48
(2) 其他减少					8,014.92	8,014.92

他减少						
4.期末余额	66,809,472.82	60,322,763.31	4,029,383.91	14,607,300.87	18,227,444.11	163,996,365.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	417,288,197.77	93,996,775.63	3,174,324.58	3,267,234.70	14,366,477.15	532,093,009.83
2.期初账面价值	359,653,131.33	103,771,165.25	3,397,962.12	3,666,568.79	14,338,676.37	484,827,503.86

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,810,316.53	10,510,133.81
合计	19,810,316.53	10,510,133.81

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

聚氨酯自动控制系统改造	5,218,442.66		5,218,442.66	5,218,442.66		5,218,442.66
高性能环氧结构胶粘剂扩产改造工程	4,842,397.85		4,842,397.85			
研发中心扩建	2,155,049.71		2,155,049.71			
AIMS 智能共享工厂项目	1,608,117.41		1,608,117.41	1,608,117.41		1,608,117.41
丁基项目	1,620,755.60		1,620,755.60			
10 吨/年胶黏剂及上下游新材料项目	1,353,525.36		1,353,525.36	956,521.33		956,521.33
电子胶设备及安装	1,116,031.41		1,116,031.41	1,116,031.41		1,116,031.41
PUR 项目设备安装工程	953,888.42		953,888.42	953,888.42		953,888.42
四川电磁兼容研究院项目	498,272.13		498,272.13	498,272.13		498,272.13
3 万吨/年胶粘剂及上下游材料项目	147,702.22		147,702.22			
其他零星项目	296,133.76		296,133.76	158,860.45		158,860.45
合计	19,810,316.53		19,810,316.53	10,510,133.81		10,510,133.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
聚氨酯自动控制系统改造	5,218,442.66	5,218,442.66				5,218,442.66	100.00%	90				其他
电子胶设备及安装	5,000,000.00	1,116,031.41				1,116,031.41	22.32%	95				其他
高性能环氧结构胶粘剂扩产改造工程	30,000,000.00		4,842,397.85			4,842,397.85	16.14%	25.80				募股资金
研发中心扩建	13,000,000.00		2,155,049.71			2,155,049.71	16.58%	19.57				募股资金
合计	53,218,442.66	6,334,474.07	6,997,447.56			13,331,921.63	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	91,944,937.64		12,204,403.30	400,000.00	6,957,521.68	111,506,862.62
2.本期增加金额					4,201,578.38	4,201,578.38
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	91,944,937.64		12,204,403.30	400,000.00	11,159,100.06	115,708,441.00
二、累计摊销						
1.期初余额	17,861,071.61		6,930,370.08	320,000.16	4,753,547.11	29,864,988.96
2.本期增加金额	1,680,523.74		1,291,146.86	40,000.80	600,384.69	3,612,056.09
(1) 计提	1,680,523.74		1,291,146.86	40,000.80	600,384.69	3,612,056.09
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,541,595.35		8,221,516.94	360,000.96	5,353,931.80	33,477,045.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	72,403,342.29		3,982,886.36	39,999.04	5,805,168.26	82,231,395.95
2.期初账面价值	74,083,866.03		5,274,033.22	79,999.84	2,203,974.57	81,641,873.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
必控科技	328,226,998.45					328,226,998.45
合计	328,226,998.45					328,226,998.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,138,771.24	2,757,163.19	380,710.64		3,515,223.79
合计	1,138,771.24	2,757,163.19	380,710.64		3,515,223.79

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,670,703.74	1,930,200.90	9,196,373.98	1,435,334.94
信用减值准备	63,304,986.99	9,944,935.22	60,570,157.64	9,620,963.49
合计	74,975,690.73	11,875,136.12	69,766,531.62	11,056,298.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,553,116.33	532,967.45	4,619,182.86	692,877.42
合计	3,553,116.33	532,967.45	4,619,182.86	692,877.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,875,136.12		11,056,298.43
递延所得税负债		532,967.45		692,877.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		91,911.20
可抵扣亏损	27,063,814.54	17,548,372.55
合计	27,063,814.54	17,640,283.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2022 年	810,934.73	810,934.73	
2023 年	967,406.72	967,406.72	
2024 年	2,043,803.48	2,044,995.35	
2025 年	9,516,633.86		
2027 年	855,128.36	855,128.36	
2028 年	12,869,907.39	12,869,907.39	
合计	27,063,814.54	17,548,372.55	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	23,561,456.74		23,561,456.74	15,196,045.86		15,196,045.86
股权转让款定金				5,000,000.00		5,000,000.00
合计	23,561,456.74		23,561,456.74	20,196,045.86		20,196,045.86

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	18,500,000.00
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	155,000,000.00	138,500,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,254,992.00	
合计	43,254,992.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	181,256,626.19	115,963,625.51
工程款、设备款	12,885,177.97	54,435,847.74
其他款项	23,297,233.25	16,690,275.60
合计	217,439,037.41	187,089,748.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	946,508.77	1,812,349.21
合计	946,508.77	1,812,349.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	419,354.73	277,392.09
合计	419,354.73	277,392.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,767,456.46	67,679,694.27	90,766,029.39	18,681,121.34
二、离职后福利-设定提存计划		2,009,347.55	2,009,347.55	
合计	41,767,456.46	69,689,041.82	92,775,376.94	18,681,121.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,113,341.97	59,745,717.82	83,147,442.43	17,711,617.36
2、职工福利费	3,100.00	2,440,622.54	2,443,722.54	
3、社会保险费		2,541,612.81	2,541,612.81	
其中：医疗保险费		2,265,248.24	2,265,248.24	
工伤保险费		79,722.67	79,722.67	
生育保险费		196,641.90	196,641.90	
4、住房公积金		2,282,337.00	2,282,337.00	
5、工会经费和职工教育经费	651,014.49	669,404.10	350,914.61	969,503.98
合计	41,767,456.46	67,679,694.27	90,766,029.39	18,681,121.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,941,413.86	1,941,413.86	
2、失业保险费		67,933.69	67,933.69	
合计		2,009,347.55	2,009,347.55	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,670,333.08	23,336,455.67
企业所得税	14,877,210.56	12,736,087.49
个人所得税	207,552.22	539,652.70
城市维护建设税	205,678.55	344,085.41
教育费附加	358,644.25	587,973.10
地方教育费附加	239,096.19	391,982.06
印花税	4,782.00	5,435.30
合计	31,563,296.85	37,941,671.73

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		23,280.82
其他应付款	2,478,774.03	3,047,100.63
合计	2,478,774.03	3,070,381.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		23,280.82
合计		23,280.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,456,357.50	20,000.00
往来款	1,022,416.53	1,027,100.63

其他		2,000,000.00
合计	2,478,774.03	3,047,100.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	19,208.48	2,745.88
合计	19,208.48	2,745.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		180,090.63
合计		180,090.63

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
人才发展资金	6,710.00		6,710.00		

研发专项	173,380.63		173,380.63		
合计	180,090.63		180,090.63		--

其他说明：

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,860,041.35	1,860,041.35
合计	1,860,041.35	1,860,041.35

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,214,754.88	1,500,000.00	1,791,853.23	2,922,901.65	
合计	3,214,754.88	1,500,000.00	1,791,853.23	2,922,901.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业强基工程	64,425.94			64,425.94				与收益相关
工业强基工程	2,444,698.63			491,640.78			1,953,057.85	与资产相关
无溶剂（UV-LED）凹版油墨（市工业强基）		775,000.00		396,020.62			378,979.38	与资产相关
无溶剂（UV-LED）凹版油墨（市工业强基）		725,000.00		725,000.00				与收益相关
工程中心能力提升项目	705,630.31			114,765.89			590,864.42	与收益相关

其他说明：

31、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	252,492,921.00					252,492,921.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,309,429,039.94			1,309,429,039.94
其他资本公积	627,707.81	4,365,607.15	2,954.31	4,990,360.65
合计	1,310,056,747.75	4,365,607.15	2,954.31	1,314,419,400.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：公司2019年5月24日至2019年10月29日期间回购股票3,026,811股用于员工持股计划，并于2020年1月15日过户完毕，本公司最终确认总费用预计为1,398.39万元，2020年1至6月分摊4,365,607.15元，同时计入资本公积和当期损益。

说明2：资本公积本期减少金额为回购股票手续费。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		12,809,198.00		12,809,198.00
合计		12,809,198.00		12,809,198.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期回购股份用于股权激励，截至2020年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益		7,444,891.89				7,444,891.89		7,444,891.89
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		7,425,930.87				7,425,930.87		7,425,930.87
外币财务报表折算差额		18,961.02				18,961.02		18,961.02

其他综合收益合计		7,444,891.89				7,444,891.89		7,444,891.89
----------	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,768,390.48	564,976.38	92,649.37	2,240,717.49
合计	1,768,390.48	564,976.38	92,649.37	2,240,717.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,152,834.15			62,152,834.15
合计	62,152,834.15			62,152,834.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	508,393,859.98	397,672,646.39
调整后期初未分配利润	508,393,859.98	397,672,646.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,398,219.83	58,665,966.87
应付普通股股利	20,168,618.01	19,441,954.91
期末未分配利润	587,623,461.80	436,896,658.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,056,479.32	438,500,111.08	421,595,794.73	265,308,957.13
其他业务	11,974,560.23	9,261,085.10	8,905,950.81	6,333,538.25
合计	695,031,039.55	447,761,196.18	430,501,745.54	271,642,495.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	506,106.41	367,789.70
教育费附加	805,845.58	482,042.41
土地使用税	132,027.83	132,027.83
车船使用税	6,190.00	6,530.00
印花税	311,220.14	194,591.50
地方教育附加	537,230.38	205,340.33
合计	2,298,620.34	1,388,321.77

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	12,103,155.39	11,606,467.70
办公及业务费用	6,208,328.44	8,605,380.77
运费	13,289,376.41	8,457,211.48
技术服务费	4,438,949.90	2,098,113.21
股权激励	1,091,397.70	
折旧费	488,585.97	289,290.38
广告、宣传费	246,890.56	1,674,542.14
房租水电费	91,176.08	48,579.84
其他	259,637.47	668,955.85
合计	38,217,497.92	33,448,541.37

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	18,643,687.47	13,975,066.30
折旧费	10,231,953.05	2,776,559.55
办公费用	5,834,091.14	3,819,226.57
中介机构费用	3,685,742.40	1,958,530.70
无形资产摊销	3,419,599.61	2,653,218.85
房租、水电费	1,944,273.78	2,550,213.35
股权激励	1,330,404.95	
质量管理费	564,976.38	711,945.11
安全生产费	352,914.70	218,524.68
低值易耗品	340,571.35	82,263.78
长期待摊费用摊销	128,051.07	163,845.98
其他	1,407,051.48	881,347.43
合计	47,883,317.38	29,790,742.30

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	18,647,362.87	17,568,898.40
材料费	6,963,425.08	9,579,827.43
折旧费	3,609,810.59	2,400,553.79
技术服务费	2,527,195.04	805,962.63
股权激励	1,239,523.40	
办公及业务费用	1,711,638.00	401,843.05
房租水电费	661,888.53	
维修检测费	559,605.55	623,350.10
差旅费	122,222.11	246,941.26
评审鉴定费	93,593.34	170,294.89
无形资产摊销	1,698.11	36,661.14
其他	29,996.33	599,718.37
合计	36,167,958.95	32,434,051.06

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,552,927.66	3,261,104.71
减：利息收入	1,790,203.42	2,488,662.26
汇兑损失	2,738.46	
承兑汇票贴息		69,700.00
手续费及其他	670,191.81	42,594.74
合计	2,435,654.51	884,737.19

其他说明：

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,924,033.38	997,393.94

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-18,976.89	-1,271,409.23
处置长期股权投资产生的投资收益	3,057,720.31	7,556,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	869,323.88	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	796,475.56	
其他（理财产品收益）		2,643,315.28
合计	4,704,542.86	8,928,706.05

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,466,469.93	
应收账款坏账损失	-10,575,799.31	1,630,503.64
合计	-6,109,329.38	1,630,503.64

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,474,329.76	-1,239,303.77
合计	-2,474,329.76	-1,239,303.77

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,394,065.68	

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	26,567.54	17,101.10	26,567.54
非流动资产毁损报废利得	68.77		68.77
其他	8,001.71	1,270.00	8,001.71

合计	34,638.02	18,371.10	34,638.02
----	-----------	-----------	-----------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
残疾人就业补贴		补助		否		23,487.54	17,101.10	与收益相关
滞留湖北未返京人员临时性岗位补贴		补助		否		3,080.00		与收益相关

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,350,000.00	150,000.00	1,350,000.00
非流动资产毁损报废损失	39,569.89	126,464.35	39,569.89
赔偿金	1,008,104.00		1,008,104.00
其他	2,000.00	40,542.32	2,000.00
合计	2,399,673.89	317,006.67	2,399,673.89

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,064,559.17	13,580,255.52
递延所得税费用	-978,747.66	-700,464.79
合计	16,085,811.51	12,879,790.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	113,552,609.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,032,891.48
子公司适用不同税率的影响	-841,736.67

调整以前期间所得税的影响	34,696.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	743,722.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,459,482.12
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,846.53
小微企业优惠	-176.77
研发费用加计扣除	-3,345,913.72
所得税费用	16,085,811.51

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 32、其他综合收益。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,089,203.25	6,808.00
利息收入	1,666,079.50	947,565.04
收到的政府补助款等	2,658,747.69	1,075,211.59
往来款变动等	2,496,945.06	
合计	7,910,975.50	2,029,584.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用中的非工资性支出、营业外支出及其他经营性往来净支出	61,125,485.43	42,200,934.27
票据保证金	7,220,540.80	
合计	68,346,026.23	42,200,934.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	124,123.92	1,541,097.22
其他		
合计	124,123.92	1,541,097.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京航天恒容电磁科技有限公司股权首付款		9,203,851.00
合计		9,203,851.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股份	12,812,152.31	10,000,000.00
收购必控科技少数股东股权		126,449.76
融资担保费		375,000.00
合计	12,812,152.31	10,501,449.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,466,798.31	58,051,730.53

加：资产减值准备	8,583,659.14	-391,199.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,415,854.14	15,308,814.26
无形资产摊销	3,612,056.09	3,599,439.12
长期待摊费用摊销	380,710.64	432,891.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,394,065.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,501.12	126,464.35
财务费用（收益以“-”号填列）	3,431,542.20	1,864,151.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,704,542.86	-8,928,706.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-818,837.69	-540,554.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-159,909.97	-159,909.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,259,808.22	-15,502,134.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,881,074.85	12,003,245.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,844,509.42	57,283,136.84
其他		193,000.74
经营活动产生的现金流量净额	5,344,523.15	123,340,369.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	297,886,555.36	300,627,449.71
减：现金的期初余额	403,032,605.82	228,685,420.93
现金及现金等价物净增加额	-105,146,050.46	71,942,028.78

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00

其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	42,256.96
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,957,743.04

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	297,886,555.36	403,032,605.82
其中：库存现金	84,168.85	113,748.17
可随时用于支付的银行存款	297,802,386.51	402,918,857.65
三、期末现金及现金等价物余额	297,886,555.36	403,032,605.82

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	48,341,399.10	抵押
无形资产	12,312,202.63	抵押
其他货币资金	2,192,264.12	存出投资款
其他货币资金	7,220,540.80	票据保证金
应收款项融资	20,000,000.00	质押开承兑汇票
投资性房地产	7,027,014.30	抵押
合计	97,093,420.95	--

其他说明：

说明1：本公司以位于上海市浦东新区庆达路655号房产及所属土地使用权作为抵押，取得交通银行股份有限公司上海市分行流贷授信额度6,000.00万元，截至2020年6月30日，本公司借款4,000.00万元。

说明2：本公司以位于上海市奉贤区雷州路169号房产及所属土地使用权作为抵押，取得江苏银行股份有限公司上海市黄浦支行流贷授信额度9,200.00万元，截至2020年6月30日，本公司借款4,000.00万元，开具银行承兑汇票使用额度28,882,163.2元。

说明3：本公司以持有的2000.00万元银行承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，开具银行承兑汇票7,152,288元。

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	73,764.84	7.07950	522,218.18
欧元			
港币	966,693.07	0.91344	883,016.12
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否变化
上海康达新材（香港）有限公司	香港	港币	否

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家工信部工业强基项目	2,500,000.00	递延收益	491,640.78
市级工业强基项目	1,500,000.00	递延收益	396,020.62

市级工业强基配套	725,000.00	其他收益	725,000.00
国家工信部工业强基工程	64,425.94	其他收益	64,425.94
稳岗补贴	345,227.79	其他收益	345,227.79
个税手续费返还	178,281.86	其他收益	178,281.86
企业培训补贴	169,120.00	其他收益	169,120.00
残疾人就业岗位补贴	26,567.54	其他收益	26,567.54
其他零星补助汇总	39,550.50	其他收益	39,550.50
四川省省级科技计划项目补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
上海胶粘剂工程技术研究中心 工程中心能力提升	114,765.89	递延收益	114,765.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2020年1月，本公司认缴出资5,000万元新设子公司康达国际公司，持有其100%的股权。从2020年1月起，康达国际公司纳入本公司合并财务报表范围。

2020年3月，本公司出资51万元新设子公司微相邦公司，持有其51%的股权。从2020年3月起，微相邦公司纳入本公司合并财务报表范围。

2020年4月，本公司出资100万元新设子公司丰南康达公司，持有其79.3651%的股权。从2020年4月起，丰南康达公司纳入本公司合并财务报表范围。

2020年4月，本公司出资200万元新设子公司晟璟科技公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，晟璟科技公司纳入本公司合并财务报表范围。

2020年5月，本公司认缴出资5,000万元新设子公司晟宇科技公司，持有其100%的股权。从2020年5月起，晟宇科技公司纳入本公司合并财务报表范围。

2020年5月，本公司转让持股比例100%的成都必控全欣电子有限公司。从2020年5月起，成都必控全欣电子有限公司不纳入本公司合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海康达新能源材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得
上海康厦汽车科技有限公司	上海	上海	制造业		51.00%	设立取得
成都必控科技有限责任公司	成都	成都	制造业	99.92%		购买取得
深圳康凝贸易有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立取得

北京力源兴达科技有限公司	北京	北京	制造业		99.92%	购买取得
河北雄安云町网络科技有限公司	河北	雄安新区	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		协议受让取得
上海康达新材（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
唐山曹妃甸康达新材料有限公司	唐山	唐山	制造业		100.00%	设立取得
康达国际供应链（天津）有限公司	天津	天津	供应链管理服务	100.00%		设立取得
北京康达晟璟科技有限公司	北京	北京	技术服务咨询	100.00%		设立取得
上海微相邦创业孵化器有限公司	上海	上海	技术服务咨询	51.00%		设立取得
成都康达晟宇科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件及电子产品		100.00%	设立取得
唐山丰南区康达化工新材料有限公司	唐山	唐山	制造业		79.37%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都必控科技有限责任公司	0.08%	6,406.81		167,368.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都必控科技有限责任公司	305,336,482.26	67,294,635.63	372,631,117.89	120,758,655.27	532,967,45	121,291,662.72	290,852,139.12	65,878,419.86	356,730,558.98	115,499,101.23	692,877,42	116,191,978.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
成都必控科技有限责任	68,852,066.7	7,410,821.75	7,410,821.75	-9,993,489.10	62,504,264.7	8,529,572.75	8,529,572.75	-13,631,629.1
公司	9				1			5

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
博航天海科技（北京）有限公司	北京	北京	电磁兼容技术检测与技术开发	34.00%		权益法
东方电气风电（山东）有限公司	烟台	烟台	风电开发、建设与运营；风电叶片及主机的研发、制造、销售	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	博航天海	东方电气	博航天海	东方电气
流动资产	3,160,703.00	91,468,166.27	3,545,795.95	107,165,110.91
非流动资产	1,601,400.91	131,418,782.84	1,748,920.25	100,584,440.70
资产合计	4,762,103.91	222,886,949.11	5,294,716.20	207,749,551.61
流动负债	473,814.39	40,418,688.11	1,715,478.68	24,241,072.33
负债合计	473,814.39	40,418,688.11	1,715,478.68	24,241,072.33
归属于母公司股东权益	4,288,289.52	182,468,261.00	3,579,237.52	183,508,479.28
按持股比例计算的净资产份额	1,458,018.44	45,617,065.25	1,216,940.76	45,877,119.82
对联营企业权益投资的账面价值	5,946,018.43	57,117,065.25	5,704,940.75	57,377,119.82
营业收入	1,679,640.33		672,413.82	
净利润	709,052.00	-1,040,218.28	-3,739,438.90	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩

余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的32.51%（比较期：32.17%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的88.78%（比较：95.21%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2020年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年6月30日			
	1年内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	155,000,000.00			
应付账款	217,433,237.41			
其他应付款	2,478,774.03			
合计	374,912,011.44			

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	138,500,000.00			

应付账款	187,089,748.85			
其他应付款	3,070,381.45			
合计	328,660,130.30			

截止2020年6月30日，本公司金融资产到期期限如下：

项目名称	2020年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	307,299,360.28			
交易性金融资产				
应收款项融资	309,414,671.88			
应收账款	679,934,020.55			
其他应收款	5,822,277.63			
金融资产合计	1,302,470,330.34			

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	403,039,780.75			
交易性金融资产	90,000,000.00			
应收款项融资	285,614,043.43			
应收账款	550,499,194.72			
其他应收款	4,976,626.16			
金融资产合计	133,4129,645.06			

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与与日元和泰铢有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、日元或泰铢计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年6月30日，本公司各外币资产负债项目详见附注七、56

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措本规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于2020年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于上述外币升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少67,937.37元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等。但截至2020年6月30日，本公司无长期银行借款，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
唐山金控产业孵化器集团有限公司	河北省唐山市	企业孵化器服务	10,000	24.99%	24.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

截至2020年6月30日，本公司的母公司唐山金控产业孵化器集团有限公司直接持有公司股份63,095,200股股份，占本公司总股本的24.99%。唐山市人民政府国有资产监督管理委员会持有母公司98.48%股权，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大洋新材料科技有限公司	其他
董事、监事、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
唐山金融控股集团网络科技有限公司	同一最终控制方
东方电气风电（山东）有限公司	联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大洋新材料科技有限公司	销售商品	2,919,292.04	343,117.80
上海大洋新材料科技有限公司	加工费	38,574.16	
东方电气风电（山东）有限公司	销售商品	355,598.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海大洋新材料科技有限公司	房屋建筑物	420,476.18	317,619.04

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
必控科技	15,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月19日	否
必控科技	10,000,000.00	2020年04月01日	2021年04月01日	否
必控科技	10,000,000.00	2020年06月28日	2021年06月27日	否
北京力源	6,000,000.00	2020年06月16日	2021年06月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,786,557.05	2,720,206.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海大洋新材料科技有限公司	27,273,151.18	4,739,702.92	31,484,967.18	5,112,378.15
应收账款	东方电气风电（山东）有限公司	401,825.92	20,091.30		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
必控科技	15,000,000.00	2020/1/19	2021/1/19	否
必控科技	10,000,000.00	2020/4/1	2021/4/1	否
必控科技	10,000,000.00	2020/6/28	2021/6/27	否
力源兴达	6,000,000.00	2020/6/16	2021/6/15	否

关联担保情况说明：

说明1：2020年1月必控科技取得上海银行股份有限公司成都分行的短期借款1,500万元，由本公司提供连带责任担保。

说明2：2020年4月必控科技取得中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行的短期借款500万元，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供委托担保，由本公司为成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

说明3：2020年6月必控科技取得成都银行股份有限公司龙泉驿支行的短期借款1,000万元，由本公司提供连带责任担保。

说明4：2020年6月力源兴达取得北京农村商业银行股份有限公司四季青支行的短期借款500万元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供委托担保，由本公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

截至2020年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,188,437.20	1.35%	7,188,437.20	100.00%		8,097,314.88	1.88%	8,097,314.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	525,453,088.92	98.65%	30,151,067.95	5.74%	495,302,020.97	422,272,358.03	98.12%	25,090,175.30	5.94%	397,182,182.73
其中：										
组合 1 销售货款	523,168,596.27	98.22%	30,151,067.95	5.76%	493,017,528.32	420,483,065.38	97.70%	25,090,175.30	5.97%	395,392,890.08
组合 2：应收其他款项	2,284,492.65	0.43%			2,284,492.65	1,789,292.65	0.42%			1,789,292.65

合计	532,641,526.12	100.00%	37,339,505.15	7.01%	495,302,020.97	430,369,672.91	100.00%	33,187,490.18	7.71%	397,182,182.73
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	7,171,221.20	7,171,221.20	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
客户二	17,216.00	17,216.00	100.00%	质量纠纷, 预计无法收回
合计	7,188,437.20	7,188,437.20	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按组合 1 计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	495,169,741.79	24,758,487.09	5.00%
1-2 年	3,319,498.40	331,949.84	10.00%
2-3 年	23,890,634.08	4,778,126.82	20.00%
3-4 年	710,474.00	213,142.20	30.00%
4-5 年	17,772.00	8,886.00	50.00%
5 年以上	60,476.00	60,476.00	100.00%
合计	523,168,596.27	30,151,067.95	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 2: 应收其他款项

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	2,284,492.65		
合计	2,284,492.65		--

确定该组合依据的说明:

截止2020年6月30日, 本公司有应收账款中的组合2为合并范围内关联方往来款, 预计不会发生坏账损失, 不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	496,079,681.45
1 至 2 年	4,394,629.79
2 至 3 年	26,021,351.68
3 年以上	6,145,863.20
3 至 4 年	2,114,654.00
4 至 5 年	3,970,733.20
5 年以上	60,476.00
合计	532,641,526.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,097,314.88	-908,877.68				7,188,437.20
按组合计提坏账准备	25,090,175.30	8,416,335.98	263.65	3,355,179.68		30,151,067.95
合计	33,187,490.18	7,507,458.30	263.65	3,355,179.68		37,339,505.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江阴海润太阳能电力有限公司	263.65	
合计	263.65	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,355,179.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,642,682.15	11.95%	3,185,634.11
第二名	49,341,270.98	9.26%	2,467,063.55
第三名	48,978,596.62	9.20%	2,448,929.83
第四名	40,032,951.69	7.52%	2,001,647.58
第五名	30,477,738.14	5.72%	1,528,575.55
合计	232,473,239.58	43.65%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	626,562,661.16	711,319,202.93
合计	626,562,661.16	711,319,202.93

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	625,821,425.97	710,635,294.05
保证金	601,400.00	596,818.00
其他往来款	139,835.19	87,090.88
合计	626,562,661.16	711,319,202.93

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数	坏账准备
------	-------	------	----	---------------	------

				的比例	期末余额
上海康达新能源材料有限公司	关联方往来款	567,605,285.97	4 年以内	90.59%	
北京力源兴达科技有限公司	关联方往来款	24,000,000.00	2 年以内	3.83%	
北京康达晟璟科技有限公司	关联方往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.19%	
成都必控科技有限责任公司	关联方往来款	13,000,000.00	2 年以内	2.07%	
上海康厦汽车科技有限公司	关联方往来款	1,200,000.00	1 年以内	0.19%	
合计	--	625,805,285.97	--	99.87%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	588,464,851.42		588,464,851.42	525,723,440.83		525,723,440.83
对联营、合营企业投资	63,063,083.68		63,063,083.68	63,082,060.57		63,082,060.57
合计	651,527,935.10		651,527,935.10	588,805,501.40		588,805,501.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海康达新能源材料有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
成都必控科技有限责任公司	459,666,388.77				288,462.65	459,954,851.42	
北京康达晟璟科技有限公司		7,000,000.00				7,000,000.00	
深圳康凝贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海微相邦创业孵化器管理有限公司		510,000.00				510,000.00	
成都必控全欣电子有限公司	1,057,052.06		1,057,052.06			0.00	
北京京瀚禹电子工程技术有限公司		56,000,000.00				56,000,000.00	
合计	525,723,440.83	63,510,000.00	1,057,052.06		288,462.65	588,464,851.42	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
博航天海科技(北京)有限公司	5,704,940.75			241,077.68						5,946,018.43	
东方电气风电(山东)有限公司	57,377,119.82			-260,054.57						57,117,065.25	
小计	63,082,060.57			-18,976.89						63,063,083.68	
合计	63,082,060.57			-18,976.89						63,063,083.68	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,166,472.72	413,479,791.73	341,795,332.56	223,327,080.27
其他业务	10,866,716.08	8,482,709.47	8,697,160.54	6,474,176.85
合计	626,033,188.80	421,962,501.20	350,492,493.10	229,801,257.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计	
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,976.89	-1,271,409.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	796,475.56	
处置其他权益工具投资产生的投资收益	2,942,947.94	7,556,800.00
其他（理财产品收益）		768,076.18
合计	3,720,446.61	7,053,466.95

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-372,128.22	主要系报告期内公司转让子公司必控全欣股权的投资收益以及处置固定资产的损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,751,435.90	主要系报告期内收到的政府补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,329,253.02	主要系报告期内公司对外捐赠、补偿款等支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	172,597.48	主要系报告期内公司收到的个税手续费。
减：所得税影响额	394,843.10	
合计	-172,190.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.394	0.394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.395	0.395

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、经公司负责人王建祥、主管会计工作负责人宋兆庆、会计机构负责人（会计主管人员）龚燕芬签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、第四届董事会第二十五次会议决议；
- 四、第四届监事会第二十一次会议决议。

公司盖章：上海康达化工新材料集团股份有限公司

法定代表人签字：王建祥

日期：2020年8月18日